

Jahresabschluss 2020

der Stadt

Ebersbach-Neugersdorf

zum 31.12.2020



Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss 2020

Stadt Ebersbach-Neugersdorf

1. Ergebnisrechnung

- 1.1. Ergebnisrechnung gesamt
- 1.2. Teilergebnisrechnung Produktbereich
- 1.3. Teilergebnisrechnung Produkte

2. Finanzrechnung

- 2.1 Finanzrechnung gesamt
- 2.2 Teilfinanzrechnung Produktbereich Teil A
- 2.3 Teilfinanzrechnung Produktbereich Teil B

3. Vermögensrechnung (Bilanz)

4. Anhang

5. Anlagen zum Anhang

- 5.1. Anlagenübersicht
- 5.2. Verbindlichkeitenübersicht
- 5.3. Forderungsübersicht
- 5.4. Ermächtigungsübertragungen

6. Rechenschaftsbericht

1. Ergebnisrechnung

1.1. Ergebnisrechnung

- *gesamt* -

1.2. Teilergebnisrechnung

- *Produktbereich* -

1.3. Teilergebnisrechnung

- *Produkte* -

1.1. Ergebnisrechnung

- *gesamt* -

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Plan- ansatz 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/ Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	10.260.898,19	10.081.350	10.081.350,00	8.544.902,27	-1.536.447,73
darunter: Grundsteuern A und B	1.231.858,75	1.206.350	1.206.350,00	1.194.094,89	-12.255,11
Gewerbesteuer	5.411.819,49	5.300.000	5.300.000,00	3.771.236,93	-1.528.763,07
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.683.977,67	2.757.000	2.757.000,00	2.560.827,52	-196.172,48
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	885.033,73	770.000	770.000,00	970.834,30	200.834,30
02 + Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	7.170.194,36	8.336.015	8.861.700,00	9.492.630,44	630.930,44
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	2.421.581,00	3.861.800	4.126.000,00	4.450.493,59	324.493,59
sonstige allgemeine Zuweisungen	23.129,78	77.870	17.870,00	59.955,98	42.085,98
allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	1.479.823,69	959.410	959.410,00	1.568.395,60	608.985,60
03 + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04 + öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	428.879,84	459.878	459.878,00	389.324,23	-70.553,77
05 + privatrechtliche Leistungsentgelte	345.954,98	233.667	263.917,00	282.777,93	18.860,93
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	312.627,25	264.920	286.667,00	302.251,70	15.584,70
07 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	425.950,49	327.000	388.800,00	362.393,21	-26.406,79
08 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09 + sonstige ordentliche Erträge	1.600.508,23	336.600	336.600,00	992.960,19	656.360,19
10 = ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	20.545.013,34	20.039.430	20.678.912,00	20.367.239,97	-311.672,03
11 Personalaufwendungen	4.900.357,75	5.321.960	5.320.419,00	5.067.993,75	-252.425,25
darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	-25.180,32	0	0,00	-4.600,82	-4.600,82
12 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.817.370,32	3.631.216	4.426.430,00	3.456.704,58	-969.725,42
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	3.261.511,73	2.668.835	2.682.835,00	3.084.499,99	401.664,99
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	84.914,53	64.460	126.260,00	176.894,58	50.634,58
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	8.535.101,99	9.112.465	9.718.821,00	8.408.552,43	-1.310.268,57
darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	98.317,87	0	0,00	110.411,76	110.411,76
17 + sonstige ordentliche Aufwendungen	550.406,48	565.060	582.536,00	465.669,89	-116.866,11
18 = ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	21.149.662,80	21.363.996	22.857.301,00	20.660.315,22	-2.196.985,78
19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-604.649,46	-1.324.566	-2.178.389,00	-293.075,25	1.885.313,75
20 außerordentliche Erträge	3.811.791,63	1.400.000	1.407.700,00	2.523.505,86	1.115.805,86
21 außerordentliche Aufwendungen	2.322.242,07	0	540.526,00	619.432,95	78.906,95
22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	1.489.549,56	1.400.000	867.174,00	1.904.072,91	1.036.898,91
23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	884.900,10	75.434	-1.311.215,00	1.610.997,66	2.922.212,66
24 Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Plan- ansatz 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/ Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
25 Abdeckung von Fehlbeträge des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26 Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	604.649,46	0	0,00	1.084.407,11	1.084.407,11
27 Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28 = verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27).J. (Nummer 24 + 25)]	1.489.549,56	75.434	-1.311.215,00	2.695.404,77	4.006.619,77
nachrichtlich:					
Verwendung des Jahresergebnisses					
01 Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	0,00			791.331,86	
darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00			791.331,86	
02 Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	1.489.549,56			1.904.072,91	
darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00			0,00	
03 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00			0,00	
04 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00			0,00	
05 Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00			0,00	
06 Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00			0,00	

1.2. Teilergebnisrechnung

- *Produktbereich* -

Teilergebnisrechnung 2020

11

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	534.034,97	339.362	354.212,00	629.729,00	275.517,00
aufgelöste Sonderposten	451.473,81	326.222	326.222,00	455.382,65	129.160,65
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	41.711,08	43.298	43.298,00	34.406,86	-8.891,14
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	221.770,63	175.867	181.117,00	185.462,95	4.345,95
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.376,35	34.840	34.840,00	48.380,97	13.540,97
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	20.774,50	10.000	10.000,00	6.009,46	-3.990,54
02 = anteilige ordentliche Erträge	869.667,53	603.367	623.467,00	903.989,24	280.522,24
03 anteilige Personalaufwendungen	2.371.053,79	2.560.010	2.560.010,00	2.535.205,09	-24.804,91
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.543.740,60	1.494.349	1.674.628,00	1.465.963,33	-208.664,67
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	900.580,34	781.022	781.022,00	860.777,27	79.755,27
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	5.254,80	6.600	6.600,00	3.000,00	-3.600,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	241.216,58	299.440	304.880,00	231.357,24	-73.522,76
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	5.061.846,11	5.141.421	5.327.140,00	5.096.302,93	-230.837,07
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-4.192.178,58	-4.538.054	-4.703.673,00	-4.192.313,69	511.359,31
06 anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	799.932,35	436.000	436.000,00	828.121,49	392.121,49
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	176.144,37	0	0,00	308.073,45	308.073,45
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	623.787,98	436.000	436.000,00	520.048,04	84.048,04
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-3.568.390,60	-4.102.054	-4.267.673,00	-3.672.265,65	595.407,35

Teilergebnisrechnung 2020

12

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	87.847,81	69.091	69.091,00	56.087,77	-13.003,23
aufgelöste Sonderposten	38.323,83	42.546	42.546,00	41.574,54	-971,46
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	132.035,34	139.630	139.630,00	126.169,63	-13.460,37
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.626,03	2.300	2.300,00	7.005,44	4.705,44
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.170,07	75.480	77.227,00	66.861,71	-10.365,29
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	6.749,00	5.900	5.900,00	6.735,25	835,25
02 = anteilige ordentliche Erträge	331.428,25	292.401	294.148,00	262.859,80	-31.288,20
03 anteilige Personalaufwendungen	640.716,58	715.450	715.450,00	608.035,95	-107.414,05
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.199,65	263.450	262.697,00	195.720,25	-66.976,75
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	62.909,14	61.300	61.300,00	65.859,53	4.559,53
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	60.071,56	41.690	41.690,00	37.223,08	-4.466,92
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	1.033.896,93	1.081.890	1.081.137,00	906.838,81	-174.298,19
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-702.468,68	-789.489	-786.989,00	-643.979,01	143.009,99
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	9.474,48	0	0,00	5.076,08	5.076,08
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6.i. Nummern 7 + 8)	-9.474,48	0	0,00	-5.076,08	-5.076,08
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-711.943,16	-789.489	-786.989,00	-649.055,09	137.933,91

Teilergebnisrechnung 2020

21-24

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	105.881,54	65.100	70.270,00	127.288,19	57.018,19
aufgelöste Sonderposten	1.141,53	0	0,00	1.482,91	1.482,91
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	23,40	23,40
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.790,62	4.500	4.500,00	2.935,28	-1.564,72
02 = anteilige ordentliche Erträge	109.672,16	69.600	74.770,00	130.246,87	55.476,87
03 anteilige Personalaufwendungen	178.425,89	156.800	155.259,00	207.646,75	52.387,75
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.779,99	147.280	166.921,00	135.877,44	-31.043,56
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	12.572,10	0	0,00	12.987,05	12.987,05
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	750,00	1.390	1.390,00	1.100,00	-290,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	46.917,37	59.270	61.350,00	25.933,50	-35.416,50
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	360.445,35	364.740	384.920,00	383.544,74	-1.375,26
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-250.773,19	-295.140	-310.150,00	-253.297,87	56.852,13
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	131.203,83	0	0,00	0,00	0,00
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-131.203,83	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-381.977,02	-295.140	-310.150,00	-253.297,87	56.852,13

Teilergebnisrechnung 2020

25-29

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	66.809,63	60.000	60.000,00	68.314,14	8.314,14
aufgelöste Sonderposten	49,72	0	0,00	236,03	236,03
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	10.408,95	15.500	15.500,00	7.996,45	-7.503,55
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	21,90	0	0,00	70,00	70,00
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	1.097,75	500	500,00	386,00	-114,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	78.338,23	76.000	76.000,00	76.766,59	766,59
03 anteilige Personalaufwendungen	204.049,83	226.400	226.400,00	226.147,22	-252,78
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.533,89	47.450	48.800,00	49.013,80	213,80
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	134,21	0	0,00	4.545,34	4.545,34
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	21.675,12	22.500	22.500,00	18.037,61	-4.462,39
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	9.469,63	10.360	16.960,00	13.473,99	-3.486,01
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	297.862,68	306.710	314.660,00	311.217,96	-3.442,04
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-219.524,45	-230.710	-238.660,00	-234.451,37	4.208,63
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	4.936,81	0	0,00	26.874,71	26.874,71
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6.i. Nummern 7 + 8)	-4.936,81	0	0,00	-26.874,71	-26.874,71
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-224.461,26	-230.710	-238.660,00	-261.326,08	-22.666,08

Teilergebnisrechnung 2020

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.821.953,55	1.915.920	1.915.920,00	1.982.879,61	66.959,61
aufgelöste Sonderposten	21.566,80	30.120	30.120,00	22.722,45	-7.397,55
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	209.657,42	234.000	234.000,00	197.621,50	-36.378,50
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.269,93	120.200	120.200,00	179.048,05	58.848,05
02 = anteilige ordentliche Erträge	2.169.880,90	2.270.120	2.270.120,00	2.359.549,16	89.429,16
03 anteilige Personalaufwendungen	908.352,74	973.800	973.800,00	908.703,42	-65.096,58
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.109,41	73.050	73.050,00	51.739,87	-21.310,13
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	37.304,17	137.328	137.328,00	39.525,39	-97.802,61
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.829.539,69	3.149.000	3.121.635,00	2.919.420,52	-202.214,48
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	170.525,47	124.350	124.350,00	137.410,96	13.060,96
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	4.009.831,48	4.457.528	4.430.163,00	4.056.800,16	-373.362,84
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-1.839.950,58	-2.187.408	-2.160.043,00	-1.697.251,00	462.792,00
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	6.011,09	0	0,00	5.598,45	5.598,45
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-6.011,09	0	0,00	-5.598,45	-5.598,45
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.845.961,67	-2.187.408	-2.160.043,00	-1.702.849,45	457.193,55

Teilergebnisrechnung 2020

42

Produktbereich: 42 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	25.239,97	0	0,00	26.041,98	26.041,98
aufgelöste Sonderposten	25.239,97	0	0,00	26.041,98	26.041,98
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	23.057,35	16.450	16.450,00	21.529,99	5.079,99
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.679,35	200	200,00	2.554,26	2.354,26
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	528,43	400	400,00	195,00	-205,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	50.505,10	17.050	17.050,00	50.321,23	33.271,23
03 anteilige Personalaufwendungen	83.377,66	89.500	89.500,00	64.710,87	-24.789,13
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.477,00	149.392	99.392,00	67.096,10	-32.295,90
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	100.002,73	0	0,00	94.639,67	94.639,67
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	51.316,79	44.000	86.140,00	93.405,61	7.265,61
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.935,09	1.950	1.950,00	1.496,03	-453,97
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	312.109,27	284.842	276.982,00	321.348,28	44.366,28
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-261.604,17	-267.792	-259.932,00	-271.027,05	-11.095,05
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	76.358,56	0	0,00	70.518,79	70.518,79
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6.i. Nummern 7 + 8)	-76.358,56	0	0,00	-70.518,79	-70.518,79
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-337.962,73	-267.792	-259.932,00	-341.545,84	-81.613,84

Teilergebnisrechnung 2020

51

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	664.509,13	923.060	1.049.950,00	473.568,70	-576.381,30
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.000	40.000,00	0,00	-40.000,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	664.509,13	943.060	1.089.950,00	473.568,70	-616.381,30
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	743.004,91	468.400	718.858,00	335.329,22	-383.528,78
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	201.477,62	773.725	1.185.706,00	108.688,91	-1.077.017,09
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	4.150,92	10.000	15.840,00	8.366,92	-7.473,08
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	948.633,45	1.252.125	1.920.404,00	452.385,05	-1.468.018,95
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-284.124,32	-309.065	-830.454,00	21.183,65	851.637,65
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	2.914,85	0	0,00	2.938,13	2.938,13
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-2.914,85	0	0,00	-2.938,13	-2.938,13
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/überschuss (Nummern 5 + 9)	-287.039,17	-309.065	-830.454,00	18.245,52	848.699,52

Teilergebnisrechnung 2020

52

Produktbereich: 52 Bau- und Grundstücksordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.555,79	0	0,00	2.952,73	2.952,73
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	1.043,20	1.500	1.500,00	406,30	-1.093,70
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.113,64	0	0,00	35,11	35,11
02 = anteilige ordentliche Erträge	4.712,63	1.500	1.500,00	3.394,14	1.894,14
03 anteilige Personalaufwendungen	416.094,11	484.600	484.600,00	403.175,09	-81.424,91
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.958,03	3.400	3.400,00	218,97	-3.181,03
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	336,92	1.900	1.900,00	330,07	-1.569,93
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	419.389,06	489.900	489.900,00	403.724,13	-86.175,87
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-414.676,43	-488.400	-488.400,00	-400.329,99	88.070,01
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-414.676,43	-488.400	-488.400,00	-400.329,99	88.070,01

Teilergebnisrechnung 2020

53

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	314.836,75	320.000	320.000,00	303.119,09	-16.880,91
02 = anteilige ordentliche Erträge	314.836,75	320.000	320.000,00	303.119,09	-16.880,91
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	314.836,75	320.000	320.000,00	303.119,09	-16.880,91
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./l. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	314.836,75	320.000	320.000,00	303.119,09	-16.880,91

Teilergebnisrechnung 2020

54

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.067.361,34	1.010.872	1.026.872,00	1.200.940,03	174.068,03
aufgelöste Sonderposten	605.289,66	560.522	560.522,00	641.406,83	80.884,83
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.886,11	0	0,00	280,70	280,70
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.779,00	7.500	7.500,00	2.544,50	-4.955,50
02 = anteilige ordentliche Erträge	1.079.026,45	1.018.372	1.034.372,00	1.203.765,23	169.393,23
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	624.830,67	658.430	841.520,00	824.913,61	-16.606,39
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.871.617,62	1.674.185	1.674.185,00	1.618.724,55	-55.460,45
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	315.909,07	217.700	217.700,00	328.002,96	110.302,96
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	2.812.357,36	2.550.315	2.733.405,00	2.771.641,12	38.236,12
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-1.733.330,91	-1.531.943	-1.699.033,00	-1.567.875,89	131.157,11
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	206.033,48	270.000	270.000,00	207.942,89	-62.057,11
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-206.033,48	-270.000	-270.000,00	-207.942,89	62.057,11
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.939.364,39	-1.801.943	-1.969.033,00	-1.775.818,78	193.214,22

Teilergebnisrechnung 2020

55

Produktbereich: 55 Naturschutz und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	55.379,73	12.940	24.565,00	86.704,80	62.139,80
aufgelöste Sonderposten	42.815,25	0	0,00	58.299,78	58.299,78
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	113.056,46	55.300	80.300,00	87.123,68	6.823,68
02 = anteilige ordentliche Erträge	168.436,19	68.240	104.865,00	173.828,48	68.963,48
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.363,15	280.350	347.985,00	309.488,46	-38.496,54
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	72.993,07	0	0,00	81.198,92	81.198,92
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	13.857,10	11.100	11.100,00	3.557,10	-7.542,90
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	5.076,99	2.000	2.000,00	765,02	-1.234,98
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	362.290,31	293.450	361.085,00	395.009,50	33.924,50
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-193.854,12	-225.210	-256.220,00	-221.181,02	35.038,98
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	171.236,67	160.000	160.000,00	195.840,32	35.840,32
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-171.236,67	-160.000	-160.000,00	-195.840,32	-35.840,32
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-365.090,79	-385.210	-416.220,00	-417.021,34	-801,34

Teilergebnisrechnung 2020

57

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	599,27	0	146.950,00	4.713,01	-142.236,99
aufgelöste Sonderposten	612,27	0	0,00	739,08	739,08
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	10.966,50	9.500	9.500,00	1.193,50	-8.306,50
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	914,50	0	0,00	257,50	257,50
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.599,21	2.000	2.000,00	2.251,08	251,08
02 = anteilige ordentliche Erträge	22.079,48	11.500	158.450,00	8.415,09	-150.034,91
03 anteilige Personalaufwendungen	98.287,15	115.400	115.400,00	114.369,36	-1.030,64
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.373,02	45.665	189.179,00	21.343,53	-167.835,47
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	810,02	0	0,00	1.194,53	1.194,53
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	6.764,86	7.200	7.200,00	0,00	-7.200,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	10.705,95	14.100	11.616,00	9.313,08	-2.302,92
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	154.941,00	182.365	323.395,00	146.220,50	-177.174,50
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-132.861,52	-170.865	-164.945,00	-137.805,41	27.139,59
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	15.618,21	6.000	6.000,00	5.258,67	-741,33
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6.i. Nummern 7 + 8)	-15.618,21	-6.000	-6.000,00	-5.258,67	741,33
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-148.479,73	-176.865	-170.945,00	-143.064,08	27.880,92

Teilergebnisrechnung 2020

61

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	1	2	3	4	5
	in EUR				
01	10.260.898,19	10.081.350	10.081.350,00	8.544.902,27	-1.536.447,73
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.738.021,63	3.939.670	4.143.870,00	4.830.958,92	687.088,92
aufgelöste Sonderposten	293.310,85	0	0,00	320.509,35	320.509,35
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	425.950,49	327.000	388.800,00	362.393,21	-26.406,79
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	1.257.050,23	200	200,00	676.710,39	676.510,39
02 = anteilige ordentliche Erträge	14.681.920,54	14.348.220	14.614.220,00	14.414.964,79	-199.255,21
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	202.588,33	15.000	29.000,00	305.047,74	276.047,74
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	84.914,53	64.460	126.260,00	176.894,58	50.634,58
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	5.088.556,94	4.879.250	5.058.850,00	4.933.339,72	-125.510,28
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	5.376.059,80	4.958.710	5.214.110,00	5.415.282,04	201.172,04
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	9.305.860,74	9.389.510	9.400.110,00	8.999.682,75	-400.427,25
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	9.305.860,74	9.389.510	9.400.110,00	8.999.682,75	-400.427,25

Teilergebnisrechnung 2020

72

Produktbereich: 72

Besondere Schadensereignisse im Bereich "Schule und Kultur"

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Plan- ansatz 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/ Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	2.451,56	2.451,56
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	2.451,56	2.451,56
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	0,00	0	0,00	2.451,56	2.451,56
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	0,00	0	0,00	2.451,56	2.451,56

1.3. Teilergebnisrechnung

- Produkte -

Teilergebnisrechnung 2020

11.1.1.01

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung u. -service
Produktuntergruppe: 11.1.1 Gemeindeorgane, Verwaltungssteuerung
Produkt: 11.1.1.01 Gemeindeorgane, Verwaltungssteuerung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Plan-ansatz 2020	Fortge-schriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/ Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	640,00	640	640,00	640,00	0,00
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	119,40	30	30,00	924,00	894,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600,00	100	100,00	52,00	-48,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	1.359,40	770	770,00	1.616,00	846,00
03 anteilige Personalaufwendungen	288.995,74	337.150	337.150,00	318.749,25	-18.400,75
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.425,16	13.100	13.100,00	7.977,16	-5.122,84
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	46.752,08	52.150	57.590,00	45.887,00	-11.703,00
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	345.172,98	402.400	407.840,00	372.613,41	-35.226,59
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-343.813,58	-401.630	-407.070,00	-370.997,41	36.072,59
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-343.813,58	-401.630	-407.070,00	-370.997,41	36.072,59

Teilergebnisrechnung 2020

11.1.2.01

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung u. -service
Produktuntergruppe: 11.1.2 Innere Verwaltungsangelegenheiten
Produkt: 11.1.2.01 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	1	2	3	4	5
	in EUR				
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	6.298,24	13.800	28.650,00	21.895,10	-6.754,90
aufgelöste Sonderposten	314,64	1.800	1.800,00	314,64	-1.485,36
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	511,17	200	200,00	479,70	279,70
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.127,20	350	350,00	375,00	25,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.441,68	600	600,00	6.691,15	6.091,15
02 = anteilige ordentliche Erträge	16.378,29	14.950	29.800,00	29.440,95	-359,05
03 anteilige Personalaufwendungen	607.613,14	649.810	649.810,00	697.245,40	47.435,40
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.063,35	74.170	96.420,00	83.740,00	-12.680,00
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	8.895,21	23.221	23.221,00	9.017,29	-14.203,71
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.254,80	3.600	3.600,00	0,00	-3.600,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	188.593,10	209.890	209.890,00	176.738,86	-33.151,14
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	876.419,60	960.691	982.941,00	966.741,55	-16.199,45
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-860.041,31	-945.741	-953.141,00	-937.300,60	15.840,40
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	264,34	0	0,00	0,00	0,00
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-264,34	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-860.305,65	-945.741	-953.141,00	-937.300,60	15.840,40

Teilergebnisrechnung 2020

11.1.3.01

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung u. -service
Produktuntergruppe: 11.1.3 Finanzverwaltung
Produkt: 11.1.3.01 Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	1.426,98	1.426,98
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	70,00	100	100,00	60,00	-40,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	339,32	0	0,00	5,00	5,00
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	20.774,50	10.000	10.000,00	6.009,46	-3.990,54
02 = anteilige ordentliche Erträge	21.183,82	10.100	10.100,00	7.501,44	-2.598,56
03 anteilige Personalaufwendungen	517.094,55	615.750	615.750,00	569.334,40	-46.415,60
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.134,03	33.100	28.100,00	11.128,21	-16.971,79
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	4.591,25	34.700	34.700,00	7.432,92	-27.267,08
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	533.819,83	683.550	678.550,00	587.895,53	-90.654,47
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-512.636,01	-673.450	-668.450,00	-580.394,09	88.055,91
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-512.636,01	-673.450	-668.450,00	-580.394,09	88.055,91

Teilergebnisrechnung 2020

11.1.3.05

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung u. -service
Produktuntergruppe: 11.1.3 Finanzverwaltung
Produkt: 11.1.3.05 Bebautes u. unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	506.119,55	307.047	307.047,00	551.773,81	244.726,81
aufgelöste Sonderposten	432.672,15	306.547	306.547,00	435.953,53	129.406,53
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	41.129,91	42.998	42.998,00	33.867,16	-9.130,84
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	214.668,77	175.487	175.487,00	178.403,78	2.916,78
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.944,73	17.640	17.640,00	23.354,08	5.714,08
02 = anteilige ordentliche Erträge	785.862,96	543.172	543.172,00	787.398,83	244.226,83
03 anteilige Personalaufwendungen	160.853,13	157.700	157.700,00	146.125,09	-11.574,91
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.138.067,97	1.049.269	1.137.778,00	964.172,29	-173.605,71
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	723.984,37	635.406	635.406,00	689.651,62	54.245,62
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	3.000,00	3.000	3.000,00	3.000,00	0,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	971,55	2.000	2.000,00	914,58	-1.085,42
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	2.026.877,02	1.847.375	1.935.884,00	1.803.863,58	-132.020,42
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-1.241.014,06	-1.304.203	-1.392.712,00	-1.016.464,75	376.247,25
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	175.880,03	0	0,00	308.073,45	308.073,45
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6.i. Nummern 7 + 8)	-175.880,03	0	0,00	-308.073,45	-308.073,45
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.416.894,09	-1.304.203	-1.392.712,00	-1.324.538,20	68.173,80

Teilergebnisrechnung 2020

11.1.6.02

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung u. -service
Produktuntergruppe: 11.1.6 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung sowie Verwaltungsangehörige
Produkt: 11.1.6.02 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	1	2	3	4	5
	in EUR				
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	435,82	0	0,00	35.941,88	35.941,88
aufgelöste Sonderposten	435,82	0	0,00	1.063,25	1.063,25
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	250,00	252,59	2,59
02 = anteilige ordentliche Erträge	435,82	0	250,00	36.194,47	35.944,47
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.476,89	115.410	196.730,00	196.519,26	-210,74
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	86.571,71	55.522	55.522,00	78.296,65	22.774,65
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	7,40	0	0,00	25,08	25,08
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	204.056,00	170.932	252.252,00	274.840,99	22.588,99
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-203.620,18	-170.932	-252.002,00	-238.646,52	13.355,48
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./l. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-203.620,18	-170.932	-252.002,00	-238.646,52	13.355,48

Teilergebnisrechnung 2020

11.1.6.14

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung u. -service
Produktuntergruppe: 11.1.6 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung sowie Verwaltungsangehörige
Produkt: 11.1.6.14 Bauhof u. Technische Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	20.541,36	17.875	17.875,00	18.051,23	176,23
aufgelöste Sonderposten	18.051,20	17.875	17.875,00	18.051,23	176,23
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.855,26	0	5.000,00	5.507,58	507,58
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.050,62	16.500	16.500,00	18.278,74	1.778,74
02 = anteilige ordentliche Erträge	44.447,24	34.375	39.375,00	41.837,55	2.462,55
03 anteilige Personalaufwendungen	796.497,23	799.600	799.600,00	803.750,95	4.150,95
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.573,20	209.300	202.500,00	202.426,41	-73,59
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	81.129,05	66.873	66.873,00	83.811,71	16.938,71
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	301,20	700	700,00	358,80	-341,20
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	1.075.500,68	1.076.473	1.069.673,00	1.090.347,87	20.674,87
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-1.031.053,44	-1.042.098	-1.030.298,00	-1.048.510,32	-18.212,32
06 anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	799.932,35	436.000	436.000,00	828.121,49	392.121,49
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	799.932,35	436.000	436.000,00	828.121,49	392.121,49
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-231.121,09	-606.098	-594.298,00	-220.388,83	373.909,17

Teilergebnisrechnung 2020

12.1.2.01

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 12.1 Statistik u. Wahlen
 Produktuntergruppe: 12.1.2 Wahlen
 Produkt: 12.1.2.01 Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.821,41	0	1.747,00	7.029,17	5.282,17
02 = anteilige ordentliche Erträge	11.821,41	0	1.747,00	7.029,17	5.282,17
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.680,58	0	1.747,00	1.746,56	-0,44
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	22.292,50	0	0,00	0,00	0,00
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	24.973,08	0	1.747,00	1.746,56	-0,44
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	-13.151,67	0	0,00	5.282,61	5.282,61
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	6.042,02	0	0,00	0,00	0,00
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-6.042,02	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-19.193,69	0	0,00	5.282,61	5.282,61

Teilergebnisrechnung 2020

12.2.1.01

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produktuntergruppe: 12.2.1 Ordnungsaufgaben
Produkt: 12.2.1.01 Allgemeine Gefahrenabwehr u. Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Sicherheit u. Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	42.546	42.546,00	0,00	-42.546,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	42.546	42.546,00	0,00	-42.546,00
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	42.265,59	34.130	34.130,00	30.358,22	-3.771,78
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.056,06	15.000	15.000,00	1.632,71	-13.367,29
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	6.749,00	5.900	5.900,00	6.735,25	835,25
02 = anteilige ordentliche Erträge	80.070,65	97.576	97.576,00	38.726,18	-58.849,82
03 anteilige Personalaufwendungen	289.328,80	323.850	323.850,00	260.010,38	-63.839,62
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.644,09	41.430	41.430,00	30.992,28	-10.437,72
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	510,87	61.300	61.300,00	683,57	-60.616,43
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.977,16	2.660	2.660,00	2.247,67	-412,33
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	331.460,92	429.240	429.240,00	293.933,90	-135.306,10
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-251.390,27	-331.664	-331.664,00	-255.207,72	76.456,28
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-251.390,27	-331.664	-331.664,00	-255.207,72	76.456,28

Teilergebnisrechnung 2020

12.2.2.01

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
 Produktuntergruppe: 12.2.2 Melde- u. Personenstandswesen
 Produkt: 12.2.2.01 Melde- u. Personenstandswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	4.803,23	4.803,23
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	73.917,85	95.500	95.500,00	77.950,00	-17.550,00
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.192,00	2.300	2.300,00	1.253,25	-1.046,75
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.624,66	55.230	55.230,00	51.066,65	-4.163,35
02 = anteilige ordentliche Erträge	129.734,51	153.030	153.030,00	135.073,13	-17.956,87
03 anteilige Personalaufwendungen	305.165,75	343.500	343.500,00	301.356,91	-42.143,09
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.629,44	83.850	83.850,00	53.091,86	-30.758,14
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.106,30	1.680	1.680,00	1.232,36	-447,64
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	363.901,49	429.030	429.030,00	355.681,13	-73.348,87
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-234.166,98	-276.000	-276.000,00	-220.608,00	55.392,00
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-234.166,98	-276.000	-276.000,00	-220.608,00	55.392,00

Teilergebnisrechnung 2020

12.6.0.01

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
 Produktuntergruppe: 12.6.0 Brandschutz
 Produkt: 12.6.0.01 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	87.847,81	26.545	26.545,00	51.284,54	24.739,54
aufgelöste Sonderposten	38.323,83	0	0,00	41.574,54	41.574,54
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	15.851,90	10.000	10.000,00	17.861,41	7.861,41
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	434,03	0	0,00	5.752,19	5.752,19
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.667,94	5.250	5.250,00	7.133,18	1.883,18
02 = anteilige ordentliche Erträge	109.801,68	41.795	41.795,00	82.031,32	40.236,32
03 anteilige Personalaufwendungen	46.222,03	48.100	48.100,00	46.668,66	-1.431,34
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.245,54	138.170	135.670,00	109.889,55	-25.780,45
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	62.398,27	0	0,00	65.175,96	65.175,96
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	34.695,60	37.350	37.350,00	33.743,05	-3.606,95
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	313.561,44	223.620	221.120,00	255.477,22	34.357,22
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-203.759,76	-181.825	-179.325,00	-173.445,90	5.879,10
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	3.432,46	0	0,00	5.076,08	5.076,08
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-3.432,46	0	0,00	-5.076,08	-5.076,08
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-207.192,22	-181.825	-179.325,00	-178.521,98	803,02

Teilergebnisrechnung 2020

21.1.1.01

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produktuntergruppe: 21.1.1 Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft
Produkt: 21.1.1.01 Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	55.720,95	25.100	27.591,00	82.591,11	55.000,11
aufgelöste Sonderposten	1.099,25	0	0,00	1.099,23	1.099,23
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	23,40	23,40
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.705,70	3.500	3.500,00	1.512,90	-1.987,10
02 = anteilige ordentliche Erträge	58.426,65	28.600	31.091,00	84.127,41	53.036,41
03 anteilige Personalaufwendungen	102.928,45	86.900	82.900,00	138.265,35	55.365,35
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.697,27	98.860	119.700,00	94.463,58	-25.236,42
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	4.557,83	0	0,00	4.704,67	4.704,67
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	19.850,51	18.330	20.821,00	15.853,83	-4.967,17
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	204.034,06	204.090	223.421,00	253.287,43	29.866,43
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-145.607,41	-175.490	-192.330,00	-169.160,02	23.169,98
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	121.426,98	0	0,00	0,00	0,00
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-121.426,98	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-267.034,39	-175.490	-192.330,00	-169.160,02	23.169,98

Teilergebnisrechnung 2020

21.5.1.01

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.5 Oberschulen
Produktuntergruppe: 21.5.1 Oberschulen in öffentlicher Trägerschaft
Produkt: 21.5.1.01 Oberschulen in öffentlicher Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	50.160,59	40.000	42.679,00	44.697,08	2.018,08
aufgelöste Sonderposten	42,28	0	0,00	383,68	383,68
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.084,92	1.000	1.000,00	1.422,38	422,38
02 = anteilige ordentliche Erträge	51.245,51	41.000	43.679,00	46.119,46	2.440,46
03 anteilige Personalaufwendungen	75.497,44	69.900	72.359,00	69.381,40	-2.977,60
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.082,72	47.920	46.721,00	41.413,86	-5.307,14
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	8.014,27	0	0,00	8.282,38	8.282,38
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	750,00	1.390	1.390,00	1.100,00	-290,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	27.066,86	40.940	40.529,00	10.079,67	-30.449,33
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	156.411,29	160.150	160.999,00	130.257,31	-30.741,69
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-105.165,78	-119.150	-117.320,00	-84.137,85	33.182,15
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	9.776,85	0	0,00	0,00	0,00
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-9.776,85	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-114.942,63	-119.150	-117.320,00	-84.137,85	33.182,15

Teilergebnisrechnung 2020

24.3.0.01

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 24.3 Sonstige schulische Aufgaben
 Produktuntergruppe: 24.3.0 Sonstige schulische Aufgaben
 Produkt: 24.3.0.01 Schülerverkehrsgärten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Plan- ansatz 2020	Fortge- schriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/ Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 = <i>anteilige ordentliche Erträge</i>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500,00	0,00	-500,00
04 = <i>anteilige ordentliche Aufwendungen</i>	0,00	500	500,00	0,00	-500,00
05 = <i>anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</i>	0,00	-500	-500,00	0,00	500,00
09 = <i>anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)</i>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = <i>anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</i>	0,00	-500	-500,00	0,00	500,00

Teilergebnisrechnung 2020

25.2.0.01

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 25.2 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produktuntergruppe: 25.2.0 Museen, Sammlungen, Ausstellungen u. Galerien
Produkt: 25.2.0.01 Museen, Ausstellungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	5.000,00	0	0,00	186,30	186,30
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	186,30	186,30
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	324,00	1.000	1.000,00	0,00	-1.000,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	5.324,00	1.000	1.000,00	186,30	-813,70
03 anteilige Personalaufwendungen	29.632,54	33.000	33.000,00	36.929,55	3.929,55
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.306,99	2.500	2.500,00	37,00	-2.463,00
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	1.494,73	1.494,73
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.725,11	2.650	2.650,00	510,71	-2.139,29
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	51.664,64	38.150	38.150,00	38.971,99	821,99
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-46.340,64	-37.150	-37.150,00	-38.785,69	-1.635,69
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	1.015,07	0	0,00	2.055,98	2.055,98
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6.i. Nummern 7 + 8)	-1.015,07	0	0,00	-2.055,98	-2.055,98
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-47.355,71	-37.150	-37.150,00	-40.841,67	-3.691,67

Teilergebnisrechnung 2020

27.2.0.01

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 27.2 Bibliotheken
 Produktuntergruppe: 27.2.0 Bibliotheken
 Produkt: 27.2.0.01 Bibliotheken

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	61.809,63	60.000	60.000,00	67.127,84	7.127,84
aufgelöste Sonderposten	49,72	0	0,00	49,73	49,73
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	10.084,95	14.500	14.500,00	7.996,45	-6.503,55
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	21,90	0	0,00	70,00	70,00
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	1.097,75	500	500,00	386,00	-114,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	73.014,23	75.000	75.000,00	75.580,29	580,29
03 anteilige Personalaufwendungen	174.417,29	193.400	193.400,00	189.217,67	-4.182,33
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.221,90	38.950	40.300,00	42.666,80	2.366,80
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	134,21	0	0,00	3.050,61	3.050,61
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	7.744,52	7.710	14.310,00	12.963,28	-1.346,72
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	224.517,92	240.060	248.010,00	247.898,36	-111,64
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-151.503,69	-165.060	-173.010,00	-172.318,07	691,93
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	3.921,74	0	0,00	24.818,73	24.818,73
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-3.921,74	0	0,00	-24.818,73	-24.818,73
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-155.425,43	-165.060	-173.010,00	-197.136,80	-24.126,80

Teilergebnisrechnung 2020

28.1.0.04

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.1 Heimat- u. sonstige Kulturpflege
Produktuntergruppe: 28.1.0 Heimat- u. sonstige Kulturpflege
Produkt: 28.1.0.04 Heimat- u. sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	1	2	3	4	5
	in EUR				
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	1.000,00	1.000,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	1.000,00	1.000,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5,00	6.000	6.000,00	6.310,00	310,00
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	21.675,12	22.500	22.500,00	18.037,61	-4.462,39
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	21.680,12	28.500	28.500,00	24.347,61	-4.152,39
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-21.680,12	-28.500	-28.500,00	-23.347,61	5.152,39
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-21.680,12	-28.500	-28.500,00	-23.347,61	5.152,39

Teilergebnisrechnung 2020

36.1.2.01

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)
Produktgruppe: 36.1 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege u. Übernahme des Elternanteils durch die Kommune
Produktuntergruppe: 36.1.2 Förderung von Kindern in Tagespflege
Produkt: 36.1.2.01 Förderung von Kindern in Tagespflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	1	2	3	4	5
	in EUR				
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	9.000	9.000,00	0,00	-9.000,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	9.000	9.000,00	0,00	-9.000,00
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	102,38	0	0,00	102,37	102,37
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	31.500	31.500,00	0,00	-31.500,00
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	102,38	31.500	31.500,00	102,37	-31.397,63
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-102,38	-22.500	-22.500,00	-102,37	22.397,63
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./l. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-102,38	-22.500	-22.500,00	-102,37	22.397,63

Teilergebnisrechnung 2020

36.5.1.01

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produktuntergruppe: 36.5.1 Eigene Einrichtungen
Produkt: 36.5.1.01 Tageseinrichtungen für Kinder - Eigene Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	523.579,95	592.770	592.770,00	586.085,04	-6.684,96
aufgelöste Sonderposten	7.170,39	30.120	30.120,00	8.307,71	-21.812,29
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	209.657,42	225.000	225.000,00	197.621,50	-27.378,50
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.269,93	120.200	120.200,00	179.048,05	58.848,05
02 = anteilige ordentliche Erträge	871.507,30	937.970	937.970,00	962.754,59	24.784,59
03 anteilige Personalaufwendungen	908.352,74	973.800	973.800,00	908.703,42	-65.096,58
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.109,41	73.050	73.050,00	50.948,99	-22.101,01
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	15.783,52	137.328	137.328,00	18.154,31	-119.173,69
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	170.525,47	124.350	124.350,00	137.410,96	13.060,96
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	1.158.771,14	1.308.528	1.308.528,00	1.115.217,68	-193.310,32
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-287.263,84	-370.558	-370.558,00	-152.463,09	218.094,91
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	6.011,09	0	0,00	5.598,45	5.598,45
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-6.011,09	0	0,00	-5.598,45	-5.598,45
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-293.274,93	-370.558	-370.558,00	-158.061,54	212.496,46

Teilergebnisrechnung 2020

36.5.2.01

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produktuntergruppe: 36.5.2 Zuschüsse an freie Träger für Kindereinrichtungen
Produkt: 36.5.2.01 Tageseinrichtungen für Kinder - Freie Träger

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.298.373,60	1.323.150	1.323.150,00	1.396.794,57	73.644,57
aufgelöste Sonderposten	14.396,41	0	0,00	14.414,74	14.414,74
02 = anteilige ordentliche Erträge	1.298.373,60	1.323.150	1.323.150,00	1.396.794,57	73.644,57
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	790,88	790,88
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	21.418,27	0	0,00	21.268,71	21.268,71
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.829.539,69	3.117.500	3.090.135,00	2.919.420,52	-170.714,48
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	2.850.957,96	3.117.500	3.090.135,00	2.941.480,11	-148.654,89
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-1.552.584,36	-1.794.350	-1.766.985,00	-1.544.685,54	222.299,46
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.552.584,36	-1.794.350	-1.766.985,00	-1.544.685,54	222.299,46

Teilergebnisrechnung 2020

42.4.1.01

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.4 Sportstätten u. Bäder
Produktuntergruppe: 42.4.1 Sportstätten u. Sporteinrichtungen
Produkt: 42.4.1.01 Sportstätten u. Sporteinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	24.182,13	0	0,00	23.709,92	23.709,92
aufgelöste Sonderposten	24.182,13	0	0,00	23.709,92	23.709,92
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	758,29	200	200,00	1.353,96	1.153,96
02 = anteilige ordentliche Erträge	24.940,42	200	200,00	25.063,88	24.863,88
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.023,27	53.680	63.680,00	38.358,69	-25.321,31
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	55.314,56	0	0,00	54.264,21	54.264,21
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100,00	0,00	-100,00
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	98.337,83	53.780	63.780,00	92.622,90	28.842,90
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-73.397,41	-53.580	-63.580,00	-67.559,02	-3.979,02
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	69.633,43	0	0,00	63.884,56	63.884,56
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-69.633,43	0	0,00	-63.884,56	-63.884,56
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-143.030,84	-53.580	-63.580,00	-131.443,58	-67.863,58

Teilergebnisrechnung 2020

42.4.2.02

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.4 Sportstätten u. Bäder
Produktuntergruppe: 42.4.2 Bäder
Produkt: 42.4.2.02 Freibäder

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	1	2	3	4	5
	in EUR				
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.057,84	0	0,00	2.332,06	2.332,06
aufgelöste Sonderposten	1.057,84	0	0,00	2.332,06	2.332,06
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	22.299,06	16.250	16.250,00	20.176,03	3.926,03
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.679,35	200	200,00	2.554,26	2.354,26
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	528,43	400	400,00	195,00	-205,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	25.564,68	16.850	16.850,00	25.257,35	8.407,35
03 anteilige Personalaufwendungen	83.377,66	89.500	89.500,00	64.710,87	-24.789,13
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.453,73	95.712	35.712,00	28.737,41	-6.974,59
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	44.688,17	0	0,00	40.375,46	40.375,46
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	51.316,79	44.000	86.140,00	93.405,61	7.265,61
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.935,09	1.850	1.850,00	1.496,03	-353,97
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	213.771,44	231.062	213.202,00	228.725,38	15.523,38
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-188.206,76	-214.212	-196.352,00	-203.468,03	-7.116,03
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	6.725,13	0	0,00	6.634,23	6.634,23
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-6.725,13	0	0,00	-6.634,23	-6.634,23
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-194.931,89	-214.212	-196.352,00	-210.102,26	-13.750,26

Teilergebnisrechnung 2020

51.1.1.01

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen u. Flurneuordnung
Produktuntergruppe: 51.1.1 Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.1.01 Konzepte der Ortsplanung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	20.448,13	0	72.990,00	0,00	-72.990,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.000	40.000,00	0,00	-40.000,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	20.448,13	20.000	112.990,00	0,00	-112.990,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.305,79	20.000	125.880,00	34.037,47	-91.842,53
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	25,40	25,40
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	56.305,79	20.000	125.880,00	34.062,87	-91.817,13
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-35.857,66	0	-12.890,00	-34.062,87	-21.172,87
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	2.914,85	0	0,00	2.938,13	2.938,13
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-2.914,85	0	0,00	-2.938,13	-2.938,13
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-38.772,51	0	-12.890,00	-37.001,00	-24.111,00

Teilergebnisrechnung 2020

51.1.1.08

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen u. Flurneuordnung
Produktuntergruppe: 51.1.1 Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.1.08 Städtebauliche Sanierung u. Entwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	644.061,00	923.060	976.960,00	473.568,70	-503.391,30
02 = anteilige ordentliche Erträge	644.061,00	923.060	976.960,00	473.568,70	-503.391,30
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	686.699,12	448.400	592.978,00	301.291,75	-291.686,25
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	201.477,62	773.725	1.185.706,00	108.688,91	-1.077.017,09
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	888.176,74	1.222.125	1.778.684,00	409.980,66	-1.368.703,34
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-244.115,74	-299.065	-801.724,00	63.588,04	865.312,04
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-244.115,74	-299.065	-801.724,00	63.588,04	865.312,04

Teilergebnisrechnung 2020

51.1.1.09

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen u. Flurneuordnung
Produktuntergruppe: 51.1.1 Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.1.09 Dorferneuerung - ILE

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	4.150,92	10.000	15.840,00	8.341,52	-7.498,48
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	4.150,92	10.000	15.840,00	8.341,52	-7.498,48
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-4.150,92	-10.000	-15.840,00	-8.341,52	7.498,48
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-4.150,92	-10.000	-15.840,00	-8.341,52	7.498,48

Teilergebnisrechnung 2020

52.1.0.01

Produktbereich: 52 Bau- und Grundstücksordnung
Produktgruppe: 52.1 Bau- u. Grundstücksordnung
Produktuntergruppe: 52.1.0 Baugenehmigungen u. sonstige baurechtliche Entscheidungen
Produkt: 52.1.0.01 Bauverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.555,79	0	0,00	2.952,73	2.952,73
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	1.043,20	1.500	1.500,00	406,30	-1.093,70
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.113,64	0	0,00	35,11	35,11
02 = anteilige ordentliche Erträge	4.712,63	1.500	1.500,00	3.394,14	1.894,14
03 anteilige Personalaufwendungen	416.094,11	484.600	484.600,00	403.175,09	-81.424,91
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.958,03	3.400	3.400,00	218,97	-3.181,03
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	336,92	1.900	1.900,00	330,07	-1.569,93
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	419.389,06	489.900	489.900,00	403.724,13	-86.175,87
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-414.676,43	-488.400	-488.400,00	-400.329,99	88.070,01
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./l. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-414.676,43	-488.400	-488.400,00	-400.329,99	88.070,01

Teilergebnisrechnung 2020

53.1.0.01

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 53.1 Elektrizitätsversorgung
 Produktuntergruppe: 53.1.0 Konzessionsabgabe Strom
 Produkt: 53.1.0.01 Konzessionsabgabe Strom

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	275.902,88	280.000	280.000,00	265.779,93	-14.220,07
02 = anteilige ordentliche Erträge	275.902,88	280.000	280.000,00	265.779,93	-14.220,07
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	275.902,88	280.000	280.000,00	265.779,93	-14.220,07
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	275.902,88	280.000	280.000,00	265.779,93	-14.220,07

Teilergebnisrechnung 2020

53.2.0.01

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 53.2 Gasversorgung
 Produktuntergruppe: 53.2.0 Konzessionsabgabe Gas
 Produkt: 53.2.0.01 Konzessionsabgabe Gas

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	38.933,87	40.000	40.000,00	37.339,16	-2.660,84
02 = anteilige ordentliche Erträge	38.933,87	40.000	40.000,00	37.339,16	-2.660,84
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	38.933,87	40.000	40.000,00	37.339,16	-2.660,84
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	38.933,87	40.000	40.000,00	37.339,16	-2.660,84

Teilergebnisrechnung 2020

54.1.0.01

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produktuntergruppe: 54.1.0 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.0.01 Gemeindestraßen, Brücken und sonstige Ingenieurbauwerke

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Plan-ansatz 2020	Fortge-schriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/ Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	999.748,89	1.010.872	1.026.872,00	1.131.601,42	104.729,42
aufgelöste Sonderposten	538.038,79	560.522	560.522,00	572.068,22	11.546,22
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.575,94	0	0,00	0,00	0,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	1.005.324,83	1.010.872	1.026.872,00	1.131.601,42	104.729,42
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273.050,08	308.000	408.890,00	408.765,31	-124,69
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.650.638,74	1.674.185	1.674.185,00	1.408.517,74	-265.667,26
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	307.747,74	217.700	217.700,00	318.129,53	100.429,53
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	2.231.436,56	2.199.885	2.300.775,00	2.135.412,58	-165.362,42
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-1.226.111,73	-1.189.013	-1.273.903,00	-1.003.811,16	270.091,84
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	27.838,45	80.000	80.000,00	35.604,23	-44.395,77
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-27.838,45	-80.000	-80.000,00	-35.604,23	44.395,77
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.253.950,18	-1.269.013	-1.353.903,00	-1.039.415,39	314.487,61

Teilergebnisrechnung 2020

54.1.0.05

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produktuntergruppe: 54.1.0 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.0.05 Straßenbeleuchtung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	32.106,41	0	0,00	32.695,54	32.695,54
aufgelöste Sonderposten	31.744,83	0	0,00	32.695,54	32.695,54
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.310,17	0	0,00	280,70	280,70
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456,00	2.000	2.000,00	792,00	-1.208,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	33.872,58	2.000	2.000,00	33.768,24	31.768,24
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226.210,72	195.000	277.200,00	298.718,58	21.518,58
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	110.862,38	0	0,00	112.598,30	112.598,30
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	337.073,10	195.000	277.200,00	411.316,88	134.116,88
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-303.200,52	-193.000	-275.200,00	-377.548,64	-102.348,64
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./l. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-303.200,52	-193.000	-275.200,00	-377.548,64	-102.348,64

Teilergebnisrechnung 2020

54.2.0.01

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
Produktgruppe: 54.2 Kreisstraßen
Produktuntergruppe: 54.2.0 Kreisstraßen
Produkt: 54.2.0.01 Kreisstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	53.762,33	0	0,00	43.272,05	43.272,05
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	53.762,33	0	0,00	43.272,05	43.272,05
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-53.762,33	0	0,00	-43.272,05	-43.272,05
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-53.762,33	0	0,00	-43.272,05	-43.272,05

Teilergebnisrechnung 2020

54.3.0.01

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
 Produktgruppe: 54.3 Staatsstraßen
 Produktuntergruppe: 54.3.0 Staatsstraßen
 Produkt: 54.3.0.01 Staatsstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 = <i>anteilige ordentliche Erträge</i>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	5.580,73	0	0,00	5.580,72	5.580,72
04 = <i>anteilige ordentliche Aufwendungen</i>	5.580,73	0	0,00	5.580,72	5.580,72
05 = <i>anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</i>	-5.580,73	0	0,00	-5.580,72	-5.580,72
09 = <i>anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</i>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = <i>anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</i>	-5.580,73	0	0,00	-5.580,72	-5.580,72

Teilergebnisrechnung 2020

54.4.0.01

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
Produktgruppe: 54.4 Bundesstraßen
Produktuntergruppe: 54.4.0 Bundesstraßen
Produkt: 54.4.0.01 Bundesstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	35.506,04	0	0,00	36.643,07	36.643,07
aufgelöste Sonderposten	35.506,04	0	0,00	36.643,07	36.643,07
02 = anteilige ordentliche Erträge	35.506,04	0	0,00	36.643,07	36.643,07
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	50.773,44	0	0,00	48.755,74	48.755,74
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	8.161,33	0	0,00	9.873,43	9.873,43
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	58.934,77	0	0,00	58.629,17	58.629,17
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-23.428,73	0	0,00	-21.986,10	-21.986,10
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-23.428,73	0	0,00	-21.986,10	-21.986,10

Teilergebnisrechnung 2020

54.5.1.01

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
Produktgruppe: 54.5 Straßenreinigung u. Winterdienst
Produktuntergruppe: 54.5.1 Straßenreinigung
Produkt: 54.5.1.01 Straßenreinigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	1	2	3	4	5
	in EUR				
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.323,00	5.500	5.500,00	1.752,50	-3.747,50
02 = anteilige ordentliche Erträge	4.323,00	5.500	5.500,00	1.752,50	-3.747,50
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.894,48	19.930	19.930,00	8.635,69	-11.294,31
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	9.894,48	19.930	19.930,00	8.635,69	-11.294,31
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-5.571,48	-14.430	-14.430,00	-6.883,19	7.546,81
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	127.299,84	110.000	110.000,00	149.418,44	39.418,44
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	-127.299,84	-110.000	-110.000,00	-149.418,44	-39.418,44
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-132.871,32	-124.430	-124.430,00	-156.301,63	-31.871,63

Teilergebnisrechnung 2020

54.5.2.01

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
Produktgruppe: 54.5 Straßenreinigung u. Winterdienst
Produktuntergruppe: 54.5.2 Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen u. Plätzen
Produkt: 54.5.2.01 Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen u. Plätzen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.675,39	135.500	135.500,00	108.794,03	-26.705,97
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	115.675,39	135.500	135.500,00	108.794,03	-26.705,97
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-115.675,39	-135.500	-135.500,00	-108.794,03	26.705,97
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	50.895,19	80.000	80.000,00	22.920,22	-57.079,78
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./l. Nummern 7 + 8)	-50.895,19	-80.000	-80.000,00	-22.920,22	57.079,78
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-166.570,58	-215.500	-215.500,00	-131.714,25	83.785,75

Teilergebnisrechnung 2020

55.1.0.01

Produktbereich: 55 Naturschutz und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produktuntergruppe: 55.1.0 Öffentliche Grünanlagen
Produkt: 55.1.0.01 Öffentliche Grünanlagen und Spielplätze

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	1	2	3	4	5
	in EUR				
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	14.427,43	0	0,00	14.052,95	14.052,95
aufgelöste Sonderposten	14.427,43	0	0,00	14.052,95	14.052,95
02 = anteilige ordentliche Erträge	14.427,43	0	0,00	14.052,95	14.052,95
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.012,05	198.000	215.000,00	190.987,98	-24.012,02
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	34.090,95	0	0,00	32.591,12	32.591,12
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	186.103,00	198.000	215.000,00	223.579,10	8.579,10
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-171.675,57	-198.000	-215.000,00	-209.526,15	5.473,85
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	171.236,67	160.000	160.000,00	195.840,32	35.840,32
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-171.236,67	-160.000	-160.000,00	-195.840,32	-35.840,32
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-342.912,24	-358.000	-375.000,00	-405.366,47	-30.366,47

Teilergebnisrechnung 2020

55.2.0.01

Produktbereich: 55 Naturschutz und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.2 Öffentliche Gewässer u. Wasserbauliche Anlagen
Produktuntergruppe: 55.2.0 Öffentliche Gewässer u. Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 55.2.0.01 Unterhaltung der Gewässer 2. Ordnung u. der stehenden Gewässer im Stadtgebiet

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	40.012,80	0	11.625,00	55.384,70	43.759,70
aufgelöste Sonderposten	28.387,82	0	0,00	43.759,72	43.759,72
02 = anteilige ordentliche Erträge	40.012,80	0	11.625,00	55.384,70	43.759,70
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.317,40	27.000	56.685,00	48.493,56	-8.191,44
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	38.902,12	0	0,00	47.817,06	47.817,06
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	65.219,52	27.000	56.685,00	96.310,62	39.625,62
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-25.206,72	-27.000	-45.060,00	-40.925,92	4.134,08
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-25.206,72	-27.000	-45.060,00	-40.925,92	4.134,08

Teilergebnisrechnung 2020

55.3.0.01

Produktbereich: 55 Naturschutz und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhofs- u. Bestattungswesen
Produktuntergruppe: 55.3.0 Friedhofs- u. Bestattungswesen
Produkt: 55.3.0.01 Friedhofs- u. Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	939,50	940	940,00	1.058,50	118,50
02 = anteilige ordentliche Erträge	939,50	940	940,00	1.058,50	118,50
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	13.857,10	11.100	11.100,00	3.557,10	-7.542,90
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	13.857,10	11.100	11.100,00	3.557,10	-7.542,90
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-12.917,60	-10.160	-10.160,00	-2.498,60	7.661,40
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6.i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-12.917,60	-10.160	-10.160,00	-2.498,60	7.661,40

Teilergebnisrechnung 2020

55.5.6.01

Produktbereich: 55 Naturschutz und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.5 Land- u. Forstwirtschaft
Produktuntergruppe: 55.5.6 Waldbewirtschaftung einschl. jagdliche Nutzung
Produkt: 55.5.6.01 Waldbewirtschaftung einschl. jagdlicher Nutzung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Plan-ansatz 2020	Fortge-schriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/ Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	12.000	12.000,00	16.208,65	4.208,65
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	487,11	487,11
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	113.056,46	55.300	80.300,00	87.123,68	6.823,68
02 = anteilige ordentliche Erträge	113.056,46	67.300	92.300,00	103.332,33	11.032,33
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.033,70	55.350	76.300,00	70.006,92	-6.293,08
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	790,74	790,74
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	5.076,99	2.000	2.000,00	765,02	-1.234,98
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	97.110,69	57.350	78.300,00	71.562,68	-6.737,32
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	15.945,77	9.950	14.000,00	31.769,65	17.769,65
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./l. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	15.945,77	9.950	14.000,00	31.769,65	17.769,65

Teilergebnisrechnung 2020

57.1.0.01

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produktuntergruppe: 57.1.0 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.0.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.260,54	0	0,00	0,00	0,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	5.260,54	0	0,00	0,00	0,00
03 anteilige Personalaufwendungen	34.523,73	56.900	56.900,00	55.902,64	-997,36
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.270,38	4.000	1.109,00	1.108,20	-0,80
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	3.359,58	7.800	700,00	696,32	-3,68
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	41.153,69	68.700	58.709,00	57.707,16	-1.001,84
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	-35.893,15	-68.700	-58.709,00	-57.707,16	1.001,84
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-35.893,15	-68.700	-58.709,00	-57.707,16	1.001,84

Teilergebnisrechnung 2020

57.3.0.03

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Allgemeine Einrichtungen u. Unternehmen
Produktuntergruppe: 57.3.0 Allgemeine Einrichtungen u. Unternehmen
Produkt: 57.3.0.03 Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	1	2	3	4	5
	in EUR				
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	599,27	0	0,00	612,27	612,27
aufgelöste Sonderposten	612,27	0	0,00	612,27	612,27
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	10.966,50	9.500	9.500,00	1.193,50	-8.306,50
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	914,50	0	0,00	257,50	257,50
02 = anteilige ordentliche Erträge	12.480,27	9.500	9.500,00	2.063,27	-7.436,73
03 anteilige Personalaufwendungen	5.046,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.015,47	34.550	34.550,00	11.718,73	-22.831,27
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	731,53	0	0,00	731,53	731,53
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	200,00	200	200,00	0,00	-200,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	3.107,62	3.200	3.200,00	1.200,00	-2.000,00
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	41.100,62	37.950	37.950,00	13.650,26	-24.299,74
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-28.620,35	-28.450	-28.450,00	-11.586,99	16.863,01
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	15.573,00	6.000	6.000,00	5.258,67	-741,33
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-15.573,00	-6.000	-6.000,00	-5.258,67	741,33
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-44.193,35	-34.450	-34.450,00	-16.845,66	17.604,34

Teilergebnisrechnung 2020

57.5.0.01

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.5 Tourismus
Produktuntergruppe: 57.5.0 Tourismus
Produkt: 57.5.0.01 Tourismusförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	146.950,00	4.100,74	-142.849,26
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	126,81	126,81
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.338,67	2.000	2.000,00	2.251,08	251,08
02 = anteilige ordentliche Erträge	4.338,67	2.000	148.950,00	6.351,82	-142.598,18
03 anteilige Personalaufwendungen	58.717,42	58.500	58.500,00	58.466,72	-33,28
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.087,17	7.115	153.520,00	8.516,60	-145.003,40
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	78,49	0	0,00	463,00	463,00
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	6.564,86	7.000	7.000,00	0,00	-7.000,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	4.238,75	3.100	7.716,00	7.416,76	-299,24
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	72.686,69	75.715	226.736,00	74.863,08	-151.872,92
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	-68.348,02	-73.715	-77.786,00	-68.511,26	9.274,74
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	45,21	0	0,00	0,00	0,00
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6.i. Nummern 7 + 8)	-45,21	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-68.393,23	-73.715	-77.786,00	-68.511,26	9.274,74

Teilergebnisrechnung 2020

61.1.0.01

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktuntergruppe: 61.1.0 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt: 61.1.0.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	10.260.898,19	10.081.350	10.081.350,00	8.544.902,27	-1.536.447,73
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.444.710,78	3.939.670	4.143.870,00	4.510.449,57	366.579,57
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	387.934,32	309.000	370.800,00	292.289,54	-78.510,46
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	1.080.967,36	200	200,00	494.795,41	494.595,41
02 = anteilige ordentliche Erträge	14.174.510,65	14.330.220	14.596.220,00	13.842.436,79	-753.783,21
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	14.414,83	0	0,00	64.096,55	64.096,55
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.030,00	10.000	71.800,00	76.927,00	5.127,00
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	5.088.556,94	4.879.250	5.058.850,00	4.933.339,72	-125.510,28
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	5.123.001,77	4.889.250	5.130.650,00	5.074.363,27	-56.286,73
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 .i. Nummer 4)	9.051.508,88	9.440.970	9.465.570,00	8.768.073,52	-697.496,48
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	9.051.508,88	9.440.970	9.465.570,00	8.768.073,52	-697.496,48

Teilergebnisrechnung 2020

61.2.0.01

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktuntergruppe: 61.2.0 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 61.2.0.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	293.310,85	0	0,00	320.509,35	320.509,35
aufgelöste Sonderposten	293.310,85	0	0,00	320.509,35	320.509,35
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	38.016,17	18.000	18.000,00	70.103,67	52.103,67
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	176.082,87	0	0,00	181.914,98	181.914,98
02 = anteilige ordentliche Erträge	507.409,89	18.000	18.000,00	572.528,00	554.528,00
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	188.173,50	15.000	29.000,00	240.951,19	211.951,19
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	64.884,53	54.460	54.460,00	99.967,58	45.507,58
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	253.058,03	69.460	83.460,00	340.918,77	257.458,77
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	254.351,86	-51.460	-65.460,00	231.609,23	297.069,23
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./l. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	254.351,86	-51.460	-65.460,00	231.609,23	297.069,23

Teilergebnisrechnung 2020

72.1.5.01

Produktbereich: 72 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Schule und Kultur"
Produktgruppe: 72.1 Schulen
Produktuntergruppe: 72.1.5 Corona-Pandemie ab 2020 - "Oberschulen"
Produkt: 72.1.5.01 Corona-Pandemie ab 2020 - "Oberschulen"

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	2.451,56	2.451,56
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	2.451,56	2.451,56
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	0,00	0	0,00	2.451,56	2.451,56
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	0,00	0	0,00	2.451,56	2.451,56

2. Finanzrechnung

2.1. Finanzrechnung

- *gesamt* -

2.2. Teilfinanzrechnung

- *Produktbereich Teil A* -

2.3. Teilfinanzrechnung

- *Produktbereich Teil B* -

2.1. Finanzrechnung

- *gesamt* -

Finanzrechnung 2020

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie-	Ist-Ergebnis	Vergleich
		2019	2020	bener Ansatz	2020	Ist/fortge-
		1	2	3	4	5
				2020		schiebener
						Ansatz
						2020
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.271.551,28	10.081.350	10.081.350,00	8.546.638,00	-1.534.712,00
	darunter:	1.222.307,81	1.206.350	1.206.350,00	1.177.092,23	-29.257,77
	Grundsteuern A und B					
	Gewerbesteuer	5.444.470,67	5.300.000	5.300.000,00	3.865.649,53	-1.434.350,47
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.684.938,73	2.757.000	2.757.000,00	2.524.036,27	-232.963,73
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	871.888,98	770.000	770.000,00	933.714,89	163.714,89
02	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	9.033.113,38	8.776.605	9.302.290,00	10.004.918,17	702.628,17
	darunter:	2.421.581,00	3.861.800	4.126.000,00	4.182.097,00	56.097,00
	allgemeine Schlüsselzuweisungen					
	sonstige allgemeine Zuweisungen	23.129,78	77.870	17.870,00	1.482.216,59	1.464.346,59
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	438.490,69	459.878	459.878,00	380.438,25	-79.439,75
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	374.718,42	233.667	263.917,00	255.596,28	-8.320,72
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	313.462,60	264.920	286.667,00	253.347,36	-33.319,64
07	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	432.004,49	327.000	388.800,00	353.222,21	-35.577,79
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	340.741,24	336.600	336.600,00	418.691,67	82.091,67
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	21.204.082,10	20.480.020	21.119.502,00	20.212.851,94	-906.650,06
10	Personalauszahlungen	4.931.393,07	5.321.960	5.320.419,00	5.078.074,57	-242.344,43
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.151.053,52	3.631.216	4.908.030,00	3.907.926,07	-1.000.103,93
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	84.914,53	64.460	126.260,00	176.880,58	50.620,58
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.470.593,54	9.112.465	9.735.815,00	8.309.452,27	-1.426.362,73
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	575.876,70	565.060	582.536,00	500.788,57	-81.747,43
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	20.213.831,36	18.695.161	20.673.060,00	17.973.122,06	-2.699.937,94
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 .J. Nummer 16)	990.250,74	1.784.859	446.442,00	2.239.729,88	1.793.287,88
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.340.162,28	5.189.532	10.607.577,00	7.324.172,39	-3.283.404,61
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	11.498,20	0	0,00	153.043,03	153.043,03
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	14.350,00	0	7.700,00	7.748,00	48,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	4.366.010,48	5.189.532	10.615.277,00	7.484.963,42	-3.130.313,58
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	23.287,26	5.300	11.625,00	24.045,90	12.420,90
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	84.065,52	73.000	117.884,00	52.961,74	-64.922,26
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.282.132,78	5.891.553	12.243.169,00	5.917.097,15	-6.326.071,85

Finanzrechnung 2020

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie-	Ist-Ergebnis	Vergleich
		2019	2020	bener Ansatz	2020	Ist/fortge-
		1	2	3	4	5
				2020		schriebener
						Ansatz
						2020
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	184.639,40	552.100	1.362.164,00	719.907,74	-642.256,26
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	170.816,91	332.500	766.940,00	214.930,38	-552.009,62
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	3.744.941,87	6.854.453	14.501.782,00	6.928.942,91	-7.572.839,09
	darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)					
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)	621.068,61	-1.664.921	-3.886.505,00	556.020,51	4.442.525,51
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)	1.611.319,35	119.938	-3.440.063,00	2.795.750,39	6.235.813,39
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	371.545,59	372.630	372.630,00	372.618,42	-11,58
	darunter:	0,00	0	0,00	0,00	
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	1.900	1.900,00	1.895,44	
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00				
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)]	-371.545,59	-372.630	-372.630,00	-372.618,42	11,58
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	1.239.773,76	-252.692	-3.812.693,00	2.423.131,97	6.235.824,97
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	66.653,07	0	0,00	87.573,16	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-13.114,87	0	0,00	-5.695,07	
46	= Saldo haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	79.767,94	0	0,00	93.268,23	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	1.319.541,70	-252.692	-3.812.693,00	2.516.400,20	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]	1.319.541,70	-252.692	-3.812.693,00	2.516.400,20	
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	1.319.541,70	-252.692	-3.812.693,00	2.516.400,20	

Finanzrechnung 2020

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie-	Ist-Ergebnis	Vergleich
		2019	2020	bener Ansatz	2020	Ist/fortge-
				2020		schiebener
						Ansatz
						2020
		1	2	3	4	5
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	5.520.645,77	1.084.751	1.084.751,00	6.840.187,47	5.755.436,47
	darunter:	79.767,94			93.268,23	93.268,23
	Bestand an fremden Finanzmitteln					
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	6.840.187,47	832.059	-2.727.942,00	9.356.587,67	
	darunter:	79.767,94			93.268,23	
	Bestand an fremden Finanzmitteln					
	nachrichtlich:	371.545,59	370.730	370.730,00	370.722,98	-7,02
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften					
	nachrichtlich:	6.141.714,38	-580.170	-2.801.754,00	7.396.207,98	10.197.961,98
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung					

2.2. Teilfinanzrechnung

- Produktbereich Teil A -

Teilfinanzrechnung 2020

11

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	83.302,56	13.140	27.990,00	171.988,41	143.998,41
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	47.761,56	43.298	43.298,00	34.382,11	-8.915,89
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	250.396,84	175.867	181.117,00	156.662,36	-24.454,64
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.057,09	34.840	34.840,00	47.269,63	12.429,63
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.876,86	10.000	10.000,00	7.241,25	-2.758,75
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	454.394,91	277.145	297.245,00	417.543,76	120.298,76
10	Personalauszahlungen	2.371.053,79	2.560.010	2.560.010,00	2.535.205,09	-24.804,91
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.550.429,81	1.494.349	1.666.228,00	1.454.837,09	-211.390,91
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.385,00	6.600	6.600,00	3.000,00	-3.600,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	245.866,80	299.440	304.880,00	251.081,84	-53.798,16
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	4.178.735,40	4.360.399	4.537.718,00	4.244.124,02	-293.593,98
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 .J. Nummer 16)	-3.724.340,49	-4.083.254	-4.240.473,00	-3.826.580,26	413.892,74
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	445.000	1.058.246,00	463.420,88	-594.825,12
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	11.498,20	0	0,00	153.043,03	153.043,03
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	14.000,00	0	7.700,00	7.748,00	48,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	25.498,20	445.000	1.065.946,00	624.211,91	-441.734,09
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	22.311,46	5.300	11.600,00	24.045,90	12.445,90
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	84.065,52	73.000	117.884,00	52.961,74	-64.922,26
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.534,65	1.207.000	1.391.010,00	490.551,58	-900.458,42
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	62.989,61	65.000	749.046,00	288.970,49	-460.075,51

Teilfinanzrechnung 2020

11

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	224.901,24	1.350.300	2.269.540,00	856.529,71	-1.413.010,29
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	-199.403,04	-905.300	-1.203.594,00	-232.317,80	971.276,20
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-3.923.743,53	-4.988.554	-5.444.067,00	-4.058.898,06	1.385.168,94
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-3.923.743,53	-4.988.554	-5.444.067,00	-4.058.898,06	1.385.168,94
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-3.923.743,53			-4.058.898,06	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-4.988.554	-5.444.067,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-3.923.743,53	-4.988.554	-5.444.067,00	-4.058.898,06	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten) darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-3.923.743,53	-4.988.554	-5.444.067,00	-4.058.898,06	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-199.403,04	-905.300	-1.203.594,00	-232.317,80	971.276,20

Teilfinanzrechnung 2020

12

Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	49.523,98	26.545	26.545,00	14.513,23	-12.031,77
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	137.309,47	139.630	139.630,00	123.720,24	-15.909,76
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.626,03	2.300	2.300,00	7.005,44	4.705,44
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.890,84	75.480	77.227,00	65.306,36	-11.920,64
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.411,97	5.900	5.900,00	6.827,64	927,64
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	301.762,29	249.855	251.602,00	217.372,91	-34.229,09
10	Personalauszahlungen	640.716,58	715.450	715.450,00	608.035,95	-107.414,05
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	276.333,68	263.450	263.242,00	194.136,71	-69.105,29
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.138,41	41.690	41.690,00	36.603,88	-5.086,12
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	977.188,67	1.020.590	1.020.382,00	838.776,54	-181.605,46
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 J. Nummer 16)	-675.426,38	-770.735	-768.780,00	-621.403,63	147.376,37
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.611,19	81.825	173.625,00	111.858,85	-61.766,15
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	350,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	16.961,19	81.825	173.625,00	111.858,85	-61.766,15
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	223.100,00	186.431,42	-36.668,58
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	63.456,69	183.100	155.300,00	87.797,45	-67.502,55

Teilfinanzrechnung 2020

12

Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	63.456,69	183.100	378.400,00	274.228,87	-104.171,13
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	-46.495,50	-101.275	-204.775,00	-162.370,02	42.404,98
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-721.921,88	-872.010	-973.555,00	-783.773,65	189.781,35
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-721.921,88	-872.010	-973.555,00	-783.773,65	189.781,35
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	0,00
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-721.921,88			-783.773,65	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	0,00
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	0,00
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-872.010	-973.555,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-721.921,88	-872.010	-973.555,00	-783.773,65	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten) darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-721.921,88	-872.010	-973.555,00	-783.773,65	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-46.495,50	-101.275	-204.775,00	-162.370,02	42.404,98

Teilfinanzrechnung 2020

21-24

Teil A

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	104.740,01	65.100	70.270,00	127.110,52	56.840,52
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.790,62	4.500	4.500,00	2.935,28	-1.564,72
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	108.530,63	69.600	74.770,00	130.045,80	55.275,80
10	Personalauszahlungen	178.780,89	156.800	155.259,00	207.526,75	52.267,75
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	125.203,15	147.280	166.921,00	135.219,19	-31.701,81
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	750,00	1.390	1.390,00	1.100,00	-290,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.824,53	59.270	61.350,00	25.607,23	-35.742,77
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	352.558,57	364.740	384.920,00	369.453,17	-15.466,83
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 J. Nummer 16)	-244.027,94	-295.140	-310.150,00	-239.407,37	70.742,63
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.597,00	0	2.199,00	3.199,00	1.000,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	3.597,00	0	2.199,00	3.199,00	1.000,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.946,65	10.000	16.258,00	11.697,52	-4.560,48

Teilfinanzrechnung 2020

21-24

Teil A

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	10.946,65	10.000	16.258,00	11.697,52	-4.560,48
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	-7.349,65	-10.000	-14.059,00	-8.498,52	5.560,48
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-251.377,59	-305.140	-324.209,00	-247.905,89	76.303,11
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-251.377,59	-305.140	-324.209,00	-247.905,89	76.303,11
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	0,00
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-251.377,59			-247.905,89	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	0,00
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	0,00
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-305.140	-324.209,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-251.377,59	-305.140	-324.209,00	-247.905,89	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten) darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

21-24

Teil A

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-251.377,59	-305.140	-324.209,00	-247.905,89	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-7.349,65	-10.000	-14.059,00	-8.498,52	5.560,48

Teilfinanzrechnung 2020

25-29

Teil A

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	66.759,91	60.000	60.000,00	68.078,11	8.078,11
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	10.429,95	15.500	15.500,00	8.008,45	-7.491,55
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	21,90	0	0,00	70,00	70,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.097,75	500	500,00	386,00	-114,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	78.309,51	76.000	76.000,00	76.542,56	542,56
10	Personalauszahlungen	204.049,83	226.400	226.400,00	226.147,22	-252,78
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65.728,50	47.450	48.800,00	49.338,61	538,61
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.675,12	22.500	22.500,00	18.037,61	-4.462,39
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.115,68	10.360	16.960,00	13.782,41	-3.177,59
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	301.569,13	306.710	314.660,00	307.305,85	-7.354,15
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 .J. Nummer 16)	-223.259,62	-230.710	-238.660,00	-230.763,29	7.896,71
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	12.500	14.500,00	15.500,92	1.000,92
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	12.500	14.500,00	15.500,92	1.000,92
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	29.000	37.330,00	31.950,06	-5.379,94

Teilfinanzrechnung 2020

25-29

Teil A

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	0,00	29.000	37.330,00	31.950,06	-5.379,94
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	0,00	-16.500	-22.830,00	-16.449,14	6.380,86
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-223.259,62	-247.210	-261.490,00	-247.212,43	14.277,57
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-223.259,62	-247.210	-261.490,00	-247.212,43	14.277,57
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-223.259,62			-247.212,43	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-247.210	-261.490,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-223.259,62	-247.210	-261.490,00	-247.212,43	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					

Teilfinanzrechnung 2020

25-29

Teil A

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-223.259,62	-247.210	-261.490,00	-247.212,43	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	-16.500	-22.830,00	-16.449,14	6.380,86

Teilfinanzrechnung 2020

36

Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.804.358,94	1.885.800	1.885.800,00	1.959.356,36	73.556,36
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	208.034,87	234.000	234.000,00	173.664,58	-60.335,42
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.500,93	120.200	120.200,00	129.398,28	9.198,28
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</i>	2.148.894,74	2.240.000	2.240.000,00	2.262.419,22	22.419,22
10	Personalauszahlungen	933.533,06	973.800	973.800,00	913.304,24	-60.495,76
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.095,06	73.050	73.050,00	51.672,82	-21.377,18
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.829.539,69	3.149.000	3.121.635,00	2.919.420,52	-202.214,48
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.632,33	124.350	124.350,00	137.451,23	13.101,23
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</i>	4.003.800,14	4.320.200	4.292.835,00	4.021.848,81	-270.986,19
17	= <i>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 J. Nummer 16)</i>	-1.854.905,40	-2.080.200	-2.052.835,00	-1.759.429,59	293.405,41
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.117,99	0	44.335,00	43.860,63	-474,37
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= <i>Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</i>	8.117,99	0	44.335,00	43.860,63	-474,37
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	36.994,72	7.500	83.792,00	46.086,06	-37.705,94

Teilfinanzrechnung 2020

36

Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	36.994,72	7.500	83.792,00	46.086,06	-37.705,94
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	-28.876,73	-7.500	-39.457,00	-2.225,43	37.231,57
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-1.883.782,13	-2.087.700	-2.092.292,00	-1.761.655,02	330.636,98
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-1.883.782,13	-2.087.700	-2.092.292,00	-1.761.655,02	330.636,98
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	0,00
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-1.883.782,13			-1.761.655,02	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	0,00
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	0,00
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-2.087.700	-2.092.292,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-1.883.782,13	-2.087.700	-2.092.292,00	-1.761.655,02	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten) darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-1.883.782,13	-2.087.700	-2.092.292,00	-1.761.655,02	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-28.876,73	-7.500	-39.457,00	-2.225,43	37.231,57

Teilfinanzrechnung 2020

42

Teil A

Produktbereich: 42 Sportförderung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	23.172,14	16.450	16.450,00	22.288,28	5.838,28
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.679,35	200	200,00	2.554,26	2.354,26
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	528,43	400	400,00	195,00	-205,00
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.883,58	0	0,00	1.559,09	1.559,09
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	27.263,50	17.050	17.050,00	26.596,63	9.546,63
10	Personalauszahlungen	83.377,66	89.500	89.500,00	64.710,87	-24.789,13
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.677,66	149.392	99.392,00	63.032,29	-36.359,71
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.600,53	44.000	86.140,00	88.194,47	2.054,47
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.025,53	1.950	1.950,00	6.040,57	4.090,57
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	204.681,38	284.842	276.982,00	221.978,20	-55.003,80
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 J. Nummer 16)	-177.417,88	-267.792	-259.932,00	-195.381,57	64.550,43
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	54.837,74	0	60.000,00	17.960,06	-42.039,94
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	54.837,74	0	60.000,00	17.960,06	-42.039,94
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.162,26	0	42.040,00	-507,60	-42.547,60
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.056,35	0	2.800,00	2.768,92	-31,08

Teilfinanzrechnung 2020

42

Teil A

Produktbereich: 42 Sportförderung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	2.894,09	0	44.840,00	2.261,32	-42.578,68
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	51.943,65	0	15.160,00	15.698,74	538,74
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-125.474,23	-267.792	-244.772,00	-179.682,83	65.089,17
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-125.474,23	-267.792	-244.772,00	-179.682,83	65.089,17
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-125.474,23			-179.682,83	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-267.792	-244.772,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-125.474,23	-267.792	-244.772,00	-179.682,83	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					

Teilfinanzrechnung 2020

Teil A

Produktbereich: 42 Sportförderung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-125.474,23	-267.792	-244.772,00	-179.682,83	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	51.943,65	0	15.160,00	15.698,74	538,74

Teilfinanzrechnung 2020

51

Teil A

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	684.610,24	923.060	1.049.950,00	504.599,31	-545.350,69
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.000	40.000,00	0,00	-40.000,00
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	684.610,24	943.060	1.089.950,00	504.599,31	-585.350,69
10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	696.262,33	468.400	728.338,00	416.858,11	-311.479,89
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	244.477,62	773.725	1.142.700,00	99.103,02	-1.043.596,98
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.150,92	10.000	15.840,00	8.366,92	-7.473,08
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	944.890,87	1.252.125	1.886.878,00	524.328,05	-1.362.549,95
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 J. Nummer 16)	-260.280,63	-309.065	-796.928,00	-19.728,74	777.199,26
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.564.320,84	3.004.146	4.411.721,00	2.999.537,96	-1.412.183,04
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	2.564.320,84	3.004.146	4.411.721,00	2.999.537,96	-1.412.183,04
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	975,80	0	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.046.811,53	3.231.553	6.056.006,00	3.872.861,72	-2.183.144,28
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.195,38	250.000	256.018,00	222.398,52	-33.619,48

Teilfinanzrechnung 2020

51

Teil A

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	2.049.982,71	3.481.553	6.312.024,00	4.095.260,24	-2.216.763,76
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	514.338,13	-477.407	-1.900.303,00	-1.095.722,28	804.580,72
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	254.057,50	-786.472	-2.697.231,00	-1.115.451,02	1.581.779,98
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	254.057,50	-786.472	-2.697.231,00	-1.115.451,02	1.581.779,98
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	254.057,50			-1.115.451,02	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-786.472	-2.697.231,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	254.057,50	-786.472	-2.697.231,00	-1.115.451,02	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					

Teilfinanzrechnung 2020

51

Teil A

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	254.057,50	-786.472	-2.697.231,00	-1.115.451,02	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	514.338,13	-477.407	-1.900.303,00	-1.095.722,28	804.580,72

Teilfinanzrechnung 2020

52

Teil A

Produktbereich: 52 Bau- und Grundstücksordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.555,79	0	0,00	1.739,28	1.739,28
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	998,20	1.500	1.500,00	451,30	-1.048,70
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.113,64	0	0,00	35,11	35,11
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	4.667,63	1.500	1.500,00	2.225,69	725,69
10	Personalauszahlungen	416.094,11	484.600	484.600,00	403.175,09	-81.424,91
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.420,59	3.400	3.400,00	791,36	-2.608,64
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	365,78	1.900	1.900,00	316,07	-1.583,93
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	418.880,48	489.900	489.900,00	404.282,52	-85.617,48
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 J. Nummer 16)	-414.212,85	-488.400	-488.400,00	-402.056,83	86.343,17
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

52

Teil A

Produktbereich: 52 Bau- und Grundstücksordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	0,00	0	0,00	0,00	0,00
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-414.212,85	-488.400	-488.400,00	-402.056,83	86.343,17
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-414.212,85	-488.400	-488.400,00	-402.056,83	86.343,17
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-414.212,85			-402.056,83	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-488.400	-488.400,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-414.212,85	-488.400	-488.400,00	-402.056,83	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					

Teilfinanzrechnung 2020

52

Teil A

Produktbereich: 52 Bau- und Grundstücksordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-414.212,85	-488.400	-488.400,00	-402.056,83	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

53

Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	308.591,08	320.000	320.000,00	398.516,75	78.516,75
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	308.591,08	320.000	320.000,00	398.516,75	78.516,75
10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 .J. Nummer 16)	308.591,08	320.000	320.000,00	398.516,75	78.516,75
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

53

Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	0,00	0	0,00	0,00	0,00
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	308.591,08	320.000	320.000,00	398.516,75	78.516,75
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	308.591,08	320.000	320.000,00	398.516,75	78.516,75
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	308.591,08			398.516,75	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		320.000	320.000,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	308.591,08	320.000	320.000,00	398.516,75	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					

Teilfinanzrechnung 2020

53

Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	308.591,08	320.000	320.000,00	398.516,75	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

54

Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	462.071,68	450.350	466.350,00	559.533,20	93.183,20
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	5.857,85	0	0,00	1.534,61	1.534,61
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.589,32	7.500	7.500,00	3.025,46	-4.474,54
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	473.518,85	457.850	473.850,00	564.093,27	90.243,27
10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	631.400,42	658.430	841.520,00	784.998,43	-56.521,57
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.591,20	217.700	217.700,00	217.591,20	-108,80
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	848.991,62	876.130	1.059.220,00	1.002.589,63	-56.630,37
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 J. Nummer 16)	-375.472,77	-418.280	-585.370,00	-438.496,36	146.873,64
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	190.439,59	1.079.350	3.978.310,00	1.401.219,23	-2.577.090,77
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	190.439,59	1.079.350	3.978.310,00	1.401.219,23	-2.577.090,77
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	808.985,65	1.453.000	4.191.963,00	1.296.289,38	-2.895.673,62
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

54

Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	170.816,91	332.500	766.940,00	214.930,38	-552.009,62
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	979.802,56	1.785.500	4.958.903,00	1.511.219,76	-3.447.683,24
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	-789.362,97	-706.150	-980.593,00	-110.000,53	870.592,47
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-1.164.835,74	-1.124.430	-1.565.963,00	-548.496,89	1.017.466,11
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-1.164.835,74	-1.124.430	-1.565.963,00	-548.496,89	1.017.466,11
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	0,00
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-1.164.835,74			-548.496,89	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	0,00
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	0,00
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-1.124.430	-1.565.963,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-1.164.835,74	-1.124.430	-1.565.963,00	-548.496,89	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten) darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

54

Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-1.164.835,74	-1.124.430	-1.565.963,00	-548.496,89	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-789.362,97	-706.150	-980.593,00	-110.000,53	870.592,47

Teilfinanzrechnung 2020

55

Teil A

Produktbereich: 55 Naturschutz und Landschaftspflege

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	12.564,48	12.940	24.565,00	28.405,02	3.840,02
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	114.317,95	55.300	80.300,00	87.453,61	7.153,61
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	3.310,94	3.310,94
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	126.882,43	68.240	104.865,00	119.169,57	14.304,57
10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	265.903,21	280.350	347.985,00	305.625,72	-42.359,28
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.857,10	11.100	11.100,00	3.557,10	-7.542,90
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.820,55	2.000	2.000,00	11.858,69	9.858,69
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	282.580,86	293.450	361.085,00	321.041,51	-40.043,49
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 .J. Nummer 16)	-155.698,43	-225.210	-256.220,00	-201.871,94	54.348,06
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	45.000,00	44.027,41	-972,59
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	0	45.000,00	44.027,41	-972,59
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	74.050,00	71.470,65	-2.579,35
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	7.500	15.000,00	0,00	-15.000,00

Teilfinanzrechnung 2020

55

Teil A

Produktbereich: 55 Naturschutz und Landschaftspflege

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	0,00	7.500	89.050,00	71.470,65	-17.579,35
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	0,00	-7.500	-44.050,00	-27.443,24	16.606,76
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-155.698,43	-232.710	-300.270,00	-229.315,18	70.954,82
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-155.698,43	-232.710	-300.270,00	-229.315,18	70.954,82
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-155.698,43			-229.315,18	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-232.710	-300.270,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-155.698,43	-232.710	-300.270,00	-229.315,18	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					

Teilfinanzrechnung 2020

Teil A

Produktbereich: 55 Naturschutz und Landschaftspflege

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-155.698,43	-232.710	-300.270,00	-229.315,18	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	-7.500	-44.050,00	-27.443,24	16.606,76

Teilfinanzrechnung 2020

57

Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	233,06	0	146.950,00	3.973,93	-142.976,07
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	10.784,50	9.500	9.500,00	1.178,50	-8.321,50
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	818,50	0	0,00	316,00	316,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.991,73	2.000	2.000,00	5.182,24	3.182,24
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	18.827,79	11.500	158.450,00	10.650,67	-147.799,33
10	Personalauszahlungen	98.287,15	115.400	115.400,00	114.369,36	-1.030,64
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.091,08	45.665	189.179,00	33.644,00	-155.535,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200,00	7.200	7.200,00	6.564,86	-635,14
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.936,17	14.100	11.616,00	9.679,73	-1.936,27
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	153.514,40	182.365	323.395,00	164.257,95	-159.137,05
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 .J. Nummer 16)	-134.686,61	-170.865	-164.945,00	-153.607,28	11.337,72
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	252.930,00	11.205,71	-241.724,29
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	0	252.930,00	11.205,71	-241.724,29
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	265.000,00	0,00	-265.000,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	46.620,00	28.238,72	-18.381,28

Teilfinanzrechnung 2020

57

Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	0,00	0	311.620,00	28.238,72	-283.381,28
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	0,00	0	-58.690,00	-17.033,01	41.656,99
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-134.686,61	-170.865	-223.635,00	-170.640,29	52.994,71
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-134.686,61	-170.865	-223.635,00	-170.640,29	52.994,71
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-134.686,61			-170.640,29	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-170.865	-223.635,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-134.686,61	-170.865	-223.635,00	-170.640,29	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					

Teilfinanzrechnung 2020

57

Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-134.686,61	-170.865	-223.635,00	-170.640,29	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0	-58.690,00	-17.033,01	41.656,99

Teilfinanzrechnung 2020

61

Teil A

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.271.551,28	10.081.350	10.081.350,00	8.546.638,00	-1.534.712,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	1.222.307,81	1.206.350	1.206.350,00	1.177.092,23	-29.257,77
	Gewerbesteuer	5.444.470,67	5.300.000	5.300.000,00	3.865.649,53	-1.434.350,47
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.684.938,73	2.757.000	2.757.000,00	2.524.036,27	-232.963,73
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	871.888,98	770.000	770.000,00	933.714,89	163.714,89
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.444.710,78	3.939.670	4.143.870,00	4.242.052,98	98.182,98
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	2.421.581,00	3.861.800	4.126.000,00	4.182.097,00	56.097,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	23.129,78	77.870	17.870,00	59.955,98	42.085,98
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	432.004,49	327.000	388.800,00	353.222,21	-35.577,79
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.880,00	200	200,00	850,00	650,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	13.150.146,55	14.348.220	14.614.220,00	13.142.763,19	-1.471.456,81
10	Personalauszahlungen	5.500,00	0	0,00	5.600,00	5.600,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	84.914,53	64.460	126.260,00	176.880,58	50.620,58
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.099.517,28	4.879.250	5.058.850,00	4.896.588,74	-162.261,26
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	5.189.931,81	4.943.710	5.185.110,00	5.079.069,32	-106.040,68
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 J. Nummer 16)	7.960.214,74	9.404.510	9.429.110,00	8.063.693,87	-1.365.416,13
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	218.895,00	566.711	566.711,00	543.970,00	-22.741,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	218.895,00	566.711	566.711,00	543.970,00	-22.741,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

61

Teil A

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	218.895,00	566.711	566.711,00	543.970,00	-22.741,00
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	8.179.109,74	9.971.221	9.995.821,00	8.607.663,87	-1.388.157,13
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	371.545,59	372.630	372.630,00	372.618,42	-11,58
	darunter:					
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	-371.545,59	-372.630	-372.630,00	-372.618,42	11,58
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	7.807.564,15	9.598.591	9.623.191,00	8.235.045,45	-1.388.145,55
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	66.653,07	0	0,00	87.573,16	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-13.114,87	0	0,00	-5.695,07	
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	79.767,94	0	0,00	93.268,23	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	7.887.332,09			8.328.313,68	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		9.598.591	9.623.191,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	7.887.332,09	9.598.591	9.623.191,00	8.328.313,68	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	5.520.645,77	1.084.751	1.084.751,00	6.840.187,47	5.755.436,47
	darunter:					

Teilfinanzrechnung 2020

61

Teil A

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	13.317.448,05	10.683.342	10.707.942,00	15.007.359,45	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	79.767,94	0	0,00	93.268,23	93.268,23
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	5.649.010,96	1.651.462	1.651.462,00	7.223.015,77	5.571.553,77

Teilfinanzrechnung 2020

71

Teil A

Produktbereich: 71 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Verwaltung"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	63.248,71	0	0,00	1.891,66	1.891,66
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	63.248,71	0	0,00	1.891,66	1.891,66
10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.280,82	0	99.975,00	9.018,99	-90.956,01
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	26.280,82	0	99.975,00	9.018,99	-90.956,01
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 J. Nummer 16)	36.967,89	0	-99.975,00	-7.127,33	92.847,67
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	25,00	0,00	-25,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

71

Teil A

Produktbereich: 71 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Verwaltung"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	0,00	0	25,00	0,00	-25,00
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	0,00	0	-25,00	0,00	25,00
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	36.967,89	0	-100.000,00	-7.127,33	92.872,67
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	36.967,89	0	-100.000,00	-7.127,33	92.872,67
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	0,00
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	36.967,89			-7.127,33	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	0,00
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	0,00
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		0	-100.000,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	36.967,89	0	-100.000,00	-7.127,33	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten) darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

71

Teil A

Produktbereich: 71 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Verwaltung"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	36.967,89	0	-100.000,00	-7.127,33	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0	-25,00	0,00	25,00

Teilfinanzrechnung 2020

72

Teil A

Produktbereich: 72 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Schule und Kultur"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	54.436,19	0	0,00	2.451,56	2.451,56
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	54.436,19	0	0,00	2.451,56	2.451,56
10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.930,37	0	0,00	25.143,22	25.143,22
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	47.930,37	0	0,00	25.143,22	25.143,22
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 J. Nummer 16)	6.505,82	0	0,00	-22.691,66	-22.691,66
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

72

Teil A

Produktbereich: 72 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Schule und Kultur"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	0,00	0	0,00	0,00	0,00
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	6.505,82	0	0,00	-22.691,66	-22.691,66
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	6.505,82	0	0,00	-22.691,66	-22.691,66
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	6.505,82			-22.691,66	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		0	0,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	6.505,82	0	0,00	-22.691,66	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					

Teilfinanzrechnung 2020

72

Teil A

Produktbereich: 72 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Schule und Kultur"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	6.505,82	0	0,00	-22.691,66	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

73

Teil A

Produktbereich: 73 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Soziales und Jugend"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	74.515,08	74.515,08
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	0,00	0	0,00	74.515,08	74.515,08
10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	20.000,00	1.410,91	-18.589,09
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	60.000,00	56.294,75	-3.705,25
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	0,00	0	80.000,00	57.705,66	-22.294,34
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 J. Nummer 16)	0,00	0	-80.000,00	16.809,42	96.809,42
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

73

Teil A

Produktbereich: 73 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Soziales und Jugend"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	0,00	0	0,00	0,00	0,00
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	0,00	0	-80.000,00	16.809,42	96.809,42
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	0,00	0	-80.000,00	16.809,42	96.809,42
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	0,00			16.809,42	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		0	-80.000,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	0,00	0	-80.000,00	16.809,42	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					

Teilfinanzrechnung 2020

73

Teil A

Produktbereich: 73 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Soziales und Jugend"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	0,00	0	-80.000,00	16.809,42	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

74

Teil A

Produktbereich: 74 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gesundheit und Sport"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 J. Nummer 16)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	172.527,35	0	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	172.527,35	0	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

74

Teil A

Produktbereich: 74 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gesundheit und Sport"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	172.527,35	0	0,00	0,00	0,00
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	172.527,35	0	0,00	0,00	0,00
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	172.527,35	0	0,00	0,00	0,00
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	172.527,35			0,00	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		0	0,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	172.527,35	0	0,00	0,00	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					

Teilfinanzrechnung 2020

74

Teil A

Produktbereich: 74 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gesundheit und Sport"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	172.527,35	0	0,00	0,00	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	172.527,35	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

75

Teil A

Produktbereich: 75 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gestaltung der Umwelt"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	3.199.997,05	1.400.000	1.400.000,00	822.448,91	-577.551,09
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	16.744,79	16.744,79
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</i>	3.199.997,05	1.400.000	1.400.000,00	839.193,70	-560.806,30
10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.282.296,84	0	360.000,00	382.198,62	22.198,62
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</i>	2.282.296,84	0	360.000,00	382.198,62	22.198,62
17	= <i>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 J. Nummer 16)</i>	917.700,21	1.400.000	1.040.000,00	456.995,08	-583.004,92
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.110.815,58	0	0,00	1.668.411,74	1.668.411,74
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= <i>Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</i>	1.110.815,58	0	0,00	1.668.411,74	1.668.411,74
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	375.963,21	0	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

75

Teil A

Produktbereich: 75 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gestaltung der Umwelt"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	375.963,21	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	734.852,37	0	0,00	1.668.411,74	1.668.411,74
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	1.652.552,58	1.400.000	1.040.000,00	2.125.406,82	1.085.406,82
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	1.652.552,58	1.400.000	1.040.000,00	2.125.406,82	1.085.406,82
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	0,00
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	0,00
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	1.652.552,58			2.125.406,82	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	0,00
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	0,00
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		1.400.000	1.040.000,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	1.652.552,58	1.400.000	1.040.000,00	2.125.406,82	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten) darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

75

Teil A

Produktbereich: 75 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gestaltung der Umwelt"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	1.652.552,58	1.400.000	1.040.000,00	2.125.406,82	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	734.852,37	0	0,00	1.668.411,74	1.668.411,74

Teilfinanzrechnung 2020

76

Teil A

Produktbereich: 76 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Finanzleistungen"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	1.422.260,61	1.422.260,61
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	1.422.260,61	1.422.260,61
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	0,00	0	0,00	1.422.260,61	1.422.260,61
10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 J. Nummer 16)	0,00	0	0,00	1.422.260,61	1.422.260,61
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2020

76

Teil A

Produktbereich: 76 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Finanzleistungen"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	0,00	0	0,00	0,00	0,00
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	0,00	0	0,00	1.422.260,61	1.422.260,61
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	0,00	0	0,00	1.422.260,61	1.422.260,61
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	0,00	0,00	
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	0,00	0	0,00	0,00	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	0,00			1.422.260,61	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0	0,00	0,00	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		0	0,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	0,00	0	0,00	1.422.260,61	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					

Teilfinanzrechnung 2020

76

Teil A

Produktbereich: 76 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Finanzleistungen"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz 2020
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	0,00	0	0,00	1.422.260,61	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2.3. Teilfinanzrechnung

- Produktbereich Teil B -

Teilfinanzrechnung 2020

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000305

Digitalpakt Schulen

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	435.400,00	-1.404,08	-436.804,08
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	435.400,00	-1.404,08	-436.804,08
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	12.443,94	0	385.100,00	63.973,35	-321.126,65
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	12.443,94	0	385.100,00	63.973,35	-321.126,65
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-12.443,94	0	50.300,00	-65.377,43	-115.677,43

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Maßnahme: I-0000000306

Umsetzung Brandschutzkonzept Andert-Oberschule

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	105.000	210.000,00	223.453,70	13.453,70
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	105.000	210.000,00	223.453,70	13.453,70
Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.188,48	140.000	302.810,00	301.839,90	-970,10
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	10.188,48	140.000	302.810,00	301.839,90	-970,10
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-10.188,48	-35.000	-92.810,00	-78.386,20	14.423,80

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Maßnahme: I-0000000403

Erwerb Fahrzeuge und Transportmittel Bauhof

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.395,76	0	239.120,00	199.090,35	-40.029,65
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	13.395,76	0	239.120,00	199.090,35	-40.029,65
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-13.395,76	0	-239.120,00	-199.090,35	40.029,65

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Teilfinanzrechnung 2020

11

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000406
Neubau Feuerwehrdepot OT Ngdf.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	340.000	340.000,00	227.000,00	-113.000,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	340.000	340.000,00	227.000,00	-113.000,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.437,80	975.000	955.000,00	178.771,61	-776.228,39	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	36.437,80	975.000	955.000,00	178.771,61	-776.228,39	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-36.437,80	-635.000	-615.000,00	48.228,39	663.228,39	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Maßnahme: I-0000000412
EDV - Lizenzen (Verwaltung + Außenstellen)

Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	13.536,99	3.900	10.200,00	16.737,86	6.537,86	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	13.536,99	3.900	10.200,00	16.737,86	6.537,86	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-13.536,99	-3.900	-10.200,00	-16.737,86	-6.537,86	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Teilfinanzrechnung 2020

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000404
 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge FF OF Ebb.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	33.408,38	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	33.408,38	0	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-33.408,38	0	0,00	0,00	0,00

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme
 vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Maßnahme: I-0000000411
 Löschwasserezisterne - Gewerbegebiet Rumburger Straße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	133.800,00	111.858,85	-21.941,15
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	133.800,00	111.858,85	-21.941,15
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	223.100,00	186.431,42	-36.668,58
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	223.100,00	186.431,42	-36.668,58
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-89.300,00	-74.572,57	14.727,43

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme
 vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Teilfinanzrechnung 2020

51

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz
		in EUR				
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-000000002
SUO-A "Hermann-Wünsche-Straße"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.667	1.667,00	160.087,81	158.420,81	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	1.667	1.667,00	160.087,81	158.420,81	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.500	200.000,00	141.011,76	-58.988,24	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.500	200.000,00	141.011,76	-58.988,24	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-833	-198.333,00	19.076,05	217.409,05	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Maßnahme: I-000000004
SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	744.689,84	972.165	1.079.637,00	892.059,28	-187.577,72	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	744.689,84	972.165	1.079.637,00	892.059,28	-187.577,72	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	652.677,55	972.965	1.297.781,00	838.233,05	-459.547,95	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	652.677,55	972.965	1.297.781,00	838.233,05	-459.547,95	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	92.012,29	-800	-218.144,00	53.826,23	271.970,23	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Maßnahme: I-000000005
SSP "Ebersbach-Oberland"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.463,59	0	0,00	0,00	0,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.463,59	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.195,38	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.195,38	0	0,00	0,00	0,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-731,79	0	0,00	0,00	0,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Teilfinanzrechnung 2020

51

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000006
SDP "Historische Altstadt"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	436.258,74	28.000	28.000,00	0,00	-28.000,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	436.258,74	28.000	28.000,00	0,00	-28.000,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.909,60	35.000	324.590,00	224.827,96	-99.762,04	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	10.909,60	35.000	324.590,00	224.827,96	-99.762,04	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	425.349,14	-7.000	-296.590,00	-224.827,96	71.762,04	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Maßnahme: I-0000000007
SEP "Stadtkern" (auslaufend)
- 2015 in HHST gelöscht -

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-5.099,12	0	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-5.099,12	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-5.099,12	0	0,00	0,00	0,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Maßnahme: I-0000000008
SEP "August-Bebel-Straße" OT Neugersdorf (auslaufend)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-361,58	0	0,00	0,00	0,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	-361,58	0	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-361,58	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-361,58	0	0,00	0,00	0,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Teilfinanzrechnung 2020

51

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000013
SUO-A/R "Ebersbach Oberland 2014-2020"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	613.840,81	588.320	898.929,00	776.434,50	-122.494,50	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	613.840,81	588.320	898.929,00	776.434,50	-122.494,50	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	347.685,00	661.653	1.299.788,00	785.665,15	-514.122,85	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	347.685,00	661.653	1.299.788,00	785.665,15	-514.122,85	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	266.155,81	-73.333	-400.859,00	-9.230,65	391.628,35	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Maßnahme: I-0000000014
"Brücken in die Zukunft" - Ausstattung Hofeweg 41 (Bund)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	185.251	196.251,00	10.432,84	-185.818,16	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	185.251	196.251,00	10.432,84	-185.818,16	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	250.000	256.018,00	222.398,52	-33.619,48	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	250.000	256.018,00	222.398,52	-33.619,48	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-64.749	-59.767,00	-211.965,68	-152.198,68	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Maßnahme: I-0000000015
"Brücken in die Zukunft" - Baumaßnahme Hofeweg 41 (Land)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	293.458,00	581.700	1.191.950,00	522.440,00	-669.510,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	293.458,00	581.700	1.191.950,00	522.440,00	-669.510,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	457.336,00	588.870	1.640.866,00	1.044.890,75	-595.975,25	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	457.336,00	588.870	1.640.866,00	1.044.890,75	-595.975,25	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-163.878,00	-7.170	-448.916,00	-522.450,75	-73.534,75	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Teilfinanzrechnung 2020

51

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000016
"Brücken in die Zukunft" - Baumaßnahme Fichte-GS (Land)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	461.320,56	647.043	1.015.287,00	638.083,53	-377.203,47	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	461.320,56	647.043	1.015.287,00	638.083,53	-377.203,47	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	578.203,38	970.565	1.292.981,00	838.233,05	-454.747,95	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	578.203,38	970.565	1.292.981,00	838.233,05	-454.747,95	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-116.882,82	-323.522	-277.694,00	-200.149,52	77.544,48	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Maßnahme: I-0000000017
"Brücken in die Zukunft" - Baumaßnahme Weberstraße (Land)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.500,00	0	0,00	0,00	0,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	7.500,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	7.500,00	0	0,00	0,00	0,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Maßnahme: I-0000000018
"Brücken in die Zukunft" - Baumaßnahme TH "Jahnsportanlage" (Bund)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.250,00	0	0,00	0,00	0,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	11.250,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	11.250,00	0	0,00	0,00	0,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Teilfinanzrechnung 2020

54

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000501
Straßenbau

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	31.056,65	0	117.440,00	115.734,25	-1.705,75
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	31.056,65	5.000	117.440,00	115.734,25	-1.705,75
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-31.056,65	-5.000	-117.440,00	-115.734,25	1.705,75

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Maßnahme: I-0000000503
Straßenbeleuchtung - Umbau und Erweiterung

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.960,29	50.000	16.400,00	1,16	-16.398,84
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	23.960,29	50.000	16.400,00	1,16	-16.398,84
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-23.960,29	-50.000	-16.400,00	-1,16	16.398,84

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Maßnahme: I-0000000508
Brücke Salzweg

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.302.975,00	1.087.764,07	-215.210,93
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	-2.318,30	-2.318,30
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	1.302.975,00	1.087.764,07	-215.210,93
Auszahlungen für Baumaßnahmen	192.610,16	0	1.213.240,00	983.565,64	-229.674,36
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	192.610,16	0	1.213.240,00	983.565,64	-229.674,36
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-192.610,16	0	89.735,00	104.198,43	14.463,43

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Teilfinanzrechnung 2020

54

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000511

B 96 - Gehweg und RW-Kanal

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.318,00	0	3.550,00	0,00	-3.550,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	20.318,00	0	3.550,00	0,00	-3.550,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.027,55	0	76.470,00	29.122,81	-47.347,19
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	12.250,00	0	39.000,00	39.475,68	475,68
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	35.277,55	0	115.470,00	68.598,49	-46.871,51
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-14.959,55	0	-111.920,00	-68.598,49	43.321,51

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Maßnahme: I-0000000512

Richard-Wagner-Straße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	38.411,10	0	0,00	22.050,00	22.050,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	38.411,10	0	0,00	22.050,00	22.050,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	78.705,72	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	26.945,37	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	105.651,09	0	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-67.239,99	0	0,00	22.050,00	22.050,00

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Maßnahme: I-0000000513

Dammstraße Ngdf.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.977,00	334.600	473.250,00	-8.008,83	-481.258,83
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	78.977,00	334.600	473.250,00	-8.008,83	-481.258,83
Auszahlungen für Baumaßnahmen	108.480,58	478.000	528.960,00	45.299,14	-483.660,86
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	39.000,00	190.000	269.000,00	12.366,92	-256.633,08
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	147.480,58	668.000	797.960,00	57.666,06	-740.293,94
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-68.503,58	-333.400	-324.710,00	-65.674,89	259.035,11

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Teilfinanzrechnung 2020

54

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000515

Spreequellstraße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	378.000	378.000,00	0,00	-378.000,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	378.000	378.000,00	0,00	-378.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.534,78	495.000	495.000,00	0,00	-495.000,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	45.000	14.000,00	0,00	-14.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	11.534,78	540.000	509.000,00	0,00	-509.000,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-11.534,78	-162.000	-131.000,00	0,00	131.000,00

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Maßnahme: I-0000000516

August-Weise-Straße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	211.750	211.750,00	0,00	-211.750,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	211.750	211.750,00	0,00	-211.750,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	230.000	230.000,00	0,00	-230.000,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	72.500	72.500,00	0,00	-72.500,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	302.500	302.500,00	0,00	-302.500,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-90.750	-90.750,00	0,00	90.750,00

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Maßnahme: I-0000000517

Lessingstraße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	192.700,00	0,00	-192.700,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	192.700,00	0,00	-192.700,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	198.500,00	0,00	-198.500,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	91.000,00	0,00	-91.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	289.500,00	0,00	-289.500,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-96.800,00	0,00	96.800,00

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Teilfinanzrechnung 2020

54

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000518
Lange Straße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	290.500,00	0,00	-290.500,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	290.500,00	0,00	-290.500,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	362.917,00	0,00	-362.917,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	65.000,00	0,00	-65.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	427.917,00	0,00	-427.917,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-137.417,00	0,00	137.417,00

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Maßnahme: I-0000000519
Weststraße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.184,10	0	0,00	0,00	0,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	20.184,10	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.211,08	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	50.064,89	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	61.275,97	0	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-41.091,87	0	0,00	0,00	0,00

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Maßnahme: I-0000000520
Schillerstraße OT Ngdf.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	483.420,00	0,00	-483.420,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	483.420,00	0,00	-483.420,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	630.400,00	7.408,18	-622.991,82
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	72.000,00	40.000,00	-32.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	702.400,00	47.408,18	-654.991,82
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-218.980,00	-47.408,18	171.571,82

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Teilfinanzrechnung 2020

54

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000521
Oberer Kirchweg (Kottmarsdorfer Str.-B96) OT Ebb.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	137.735,00	0,00	-137.735,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	137.735,00	0,00	-137.735,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	134.833,24	0	43.166,00	45.837,87	2.671,87	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	134.833,24	0	43.166,00	45.837,87	2.671,87	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-134.833,24	0	94.569,00	-45.837,87	-140.406,87	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Maßnahme: I-0000000522
An der Spree

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-4.772,03	0	143.130,00	142.680,62	-449,38	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-4.772,03	0	143.130,00	142.680,62	-449,38	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	172.385,74	0	1.649,00	0,00	-1.649,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	172.385,74	0	1.649,00	0,00	-1.649,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-177.157,77	0	141.481,00	142.680,62	1.199,62	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Maßnahme: I-0000000523
Bachstraße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	136.800,00	122.639,00	-14.161,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	136.800,00	122.639,00	-14.161,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.738,23	0	94.761,00	95.897,92	1.136,92	
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	11.500,00	0	27.000,00	7.353,53	-19.646,47	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	49.238,23	0	121.761,00	103.251,45	-18.509,55	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-49.238,23	0	15.039,00	19.387,55	4.348,55	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Teilfinanzrechnung 2020

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000525
 Neugestaltung Umfahrung ehem. Rathaus und Zufahrt zum "Kaffeemuseum" (Leader)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	144.000,00	0,00	-144.000,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	144.000,00	0,00	-144.000,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	180.000,00	0,00	-180.000,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	180.000,00	0,00	-180.000,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-36.000,00	0,00	36.000,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Maßnahme: I-0000000527
 Fußgängerfurt Ritterbach (Leader)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	50.000,00	0,00	-50.000,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	50.000,00	0,00	-50.000,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	72.500,00	42.256,31	-30.243,69	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	72.500,00	42.256,31	-30.243,69	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-22.500,00	-42.256,31	-19.756,31	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Teilfinanzrechnung 2020

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Naturschutz und Landschaftspflege

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000526

Brücke Raumbuschweg

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	45.000,00	44.027,41	-972,59
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	45.000,00	44.027,41	-972,59
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	74.050,00	71.470,65	-2.579,35
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	74.050,00	71.470,65	-2.579,35
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-29.050,00	-27.443,24	1.606,76

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Teilfinanzrechnung 2020

57

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000407
Gestaltung Bismarckturmareal

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	15.000,00	0,00	-15.000,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	15.000,00	0,00	-15.000,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-15.000,00	0,00	15.000,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Maßnahme: I-0000000408
Parkplatz E.-Thälmann-Straße OT Ngdf.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	225.000,00	0,00	-225.000,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	225.000,00	0,00	-225.000,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	250.000,00	0,00	-250.000,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	250.000,00	0,00	-250.000,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-25.000,00	0,00	25.000,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Teilfinanzrechnung 2020

74

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 74 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gesundheit und Sport"

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000604
 Bereich "Sportanlagen" (HW 2013)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	172.527,35	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	172.527,35	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	172.527,35	0	0,00	0,00	0,00

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme
 vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Teilfinanzrechnung 2020

75

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 75 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gestaltung der Umwelt"

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2019	Planansatz 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000605
Bereich "Straßen und Brücken" (HW 2013)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	397.669,81	0	0,00	1.668.411,74	1.668.411,74	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	397.669,81	0	0,00	1.668.411,74	1.668.411,74	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	389.624,01	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	389.624,01	0	0,00	0,00	0,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	8.045,80	0	0,00	1.668.411,74	1.668.411,74	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Maßnahme: I-0000000606
Bereich "Bachmauern" (HW 2013)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	713.145,77	0	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	713.145,77	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.660,80	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-13.660,80	0	0,00	0,00	0,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	726.806,57	0	0,00	0,00	0,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

3. Vermögensrechnung

(Bilanz)

Vermögensrechnung (Bilanz) Aktiva 2020

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	01.01.2020	
in EUR			
1. Anlagevermögen	123.217.956,97	120.830.187,62	2.387.769,35
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	65.831,23	59.883,26	5.947,97
001000 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	101,00	2.412,24	-2.311,24
001001 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten (ab 2018)	55.317,73	52.264,77	3.052,96
002001 Anzahlungen auf immaterielles Vermögen (ab 2018)	10.412,50	5.206,25	5.206,25
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	708.028,64	603.510,02	104.518,62
003000 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	286.586,85	364.215,58	-77.628,73
003001 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (ab 2018)	421.441,79	239.294,44	182.147,35
c) Sachanlagevermögen	63.853.452,64	62.005.673,74	1.847.778,90
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	4.844.240,85	4.726.358,82	117.882,03
011000 Grünflächen	644.631,01	650.156,10	-5.525,09
012000 Ackerland	335.373,77	368.747,77	-33.374,00
013000 Wald und Forsten	549.339,59	549.339,59	0,00
013001 Wald und Forsten (ab 2018)	73.139,90	73.139,90	0,00
015000 Gewässer	7.267,55	7.356,71	-89,16
015001 Gewässer (ab 2018)	299.835,87	303.684,03	-3.848,16
019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.661.350,25	2.692.061,90	-30.711,65
019001 Sonstige unbebaute Grundstücke (ab 2018)	273.302,91	81.872,82	191.430,09
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	19.234.535,20	19.974.218,25	-739.683,05
021000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	159.422,80	159.422,80	0,00
021001 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten (ab 2018)	2.902,08	2.923,30	-21,22
022000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	5.785.204,36	5.941.322,68	-156.118,32
022001 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen (ab 2018)	176.842,85	187.723,43	-10.880,58
023000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Schulen	3.595.507,76	3.830.643,67	-235.135,91
023001 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Schulen (ab 2018)	14.604,86	14.282,79	322,07
024000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Kulturanlagen	1.506.099,34	1.523.794,72	-17.695,38
024001 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Kulturanlagen (ab 2018)	141.485,25	144.902,14	-3.416,89
025000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen	1.858.749,61	1.955.516,79	-96.767,18
025001 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen (ab 2018)	980.550,95	1.028.763,20	-48.212,25
026000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Gartenanlagen	488.343,00	488.661,00	-318,00
027000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	260.135,21	296.013,89	-35.878,68
027001 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden (ab 2018)	99.757,35	116.383,57	-16.626,22
029000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	4.155.155,50	4.273.769,78	-118.614,28
029001 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden (ab 2018)	9.774,28	10.094,49	-320,21
cc) Infrastrukturvermögen	32.128.199,51	31.589.384,93	538.814,58
031000 Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbauliche Anlagen	3.704.059,39	3.786.534,57	-82.475,18

Vermögensrechnung (Bilanz) Passiva 2020

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	01.01.2020	
in EUR			
1. Kapitalposition	80.685.552,37	79.074.554,71	1.610.997,66
a) Basiskapital	67.843.481,70	68.927.888,81	-1.084.407,11
201000 Basiskapital (EÖB 01.01.2013)	79.856.703,19	79.856.703,19	0,00
201001 Basiskapital - Verrechnung Fehlbeträge JAB (SK ab 2015)	-5.360.823,02	-5.360.823,02	0,00
201002 Basiskapital - Sonstige Verrechnungen (SK ab 2015)	14.306,37	14.306,37	0,00
201003 Basiskapital - Korrektur EB gegen Basiskapital -Zugang- (SK ab 2015)	22.334.155,10	20.712.262,05	1.621.893,05
201004 Basiskapital - Korrektur EB gegen Basiskapital -Abgang- (SK ab 2015)	-26.939.991,11	-25.318.098,06	-1.621.893,05
201005 Basiskapital - Verrechnung Alt AfA/Sopo (Inv. bis 2017)	-2.060.868,83	-976.461,72	-1.084.407,11
201006 Drittel BK 31.12.2017 - § 72 Abs.3 S. 4 GemO	23.307.815,00	23.307.815,00	0,00
201007 Gegenkonto - Drittel BK 31.12.2017 - § 72 Abs.3 S. 4 GemO	-23.307.815,00	-23.307.815,00	0,00
darunter:			
Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der SächsGemO nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	0,00	0,00	0,00
b) Rücklagen	12.842.070,67	10.146.665,90	2.695.404,77
aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.149.096,21	5.357.764,35	791.331,86
202100 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.149.096,21	5.357.764,35	791.331,86
darunter:			
Betrag aus der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00
bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	6.692.974,46	4.788.901,55	1.904.072,91
202210 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	6.692.974,46	4.788.901,55	1.904.072,91
darunter:			
Betrag aus der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 2 der SächsKomHVO	0,00	0,00	0,00
cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
c) Fehlbeträge	0,00	0,00	0,00
aa) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00	0,00
bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00	0,00
2. Sonderposten	34.315.805,77	31.819.482,55	2.496.323,22
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	34.315.805,77	31.551.085,96	2.764.719,81
211100 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	22.853.001,91	23.777.443,67	-924.441,76
211101 Sonderposten (ab 2018) für empfangene Investitionszuwendungen	8.320.856,68	4.855.155,76	3.465.700,92
211200 Sonderposten für investive Schlüsselzuweisungen	2.428.170,18	2.710.536,28	-282.366,10
211201 Sonderposten (ab 2019) investive Schlüsselzuweisungen	713.777,00	207.950,25	505.826,75
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00	0,00
c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
d) Sonstige Sonderposten	0,00	268.396,59	-268.396,59
214100 Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen	0,00	268.396,59	-268.396,59
3. Rückstellungen	10.343.205,56	10.376.601,04	-33.395,48

Vermögensrechnung (Bilanz) Aktiva 2020

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	01.01.2020	
in EUR			
031001 Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbauliche Anlagen (ab 2018)	2.497.362,94	936.775,82	1.560.587,12
035000 Wasserversorgungsanlagen	125.161,02	126.788,25	-1.627,23
035001 Wasserversorgungsanlagen (ab 2018)	195.725,48	0,00	195.725,48
038000 Straßen, Wege und Plätze	19.564.623,07	20.946.773,35	-1.382.150,28
038001 Straßen, Wege und Plätze (ab 2018)	1.363.810,37	1.138.650,65	225.159,72
039000 Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.642.414,49	1.667.460,65	-25.046,16
039001 Sonstiges Infrastrukturvermögen (ab 2018)	3.035.042,75	2.986.401,64	48.641,11
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.393.995,61	2.389.524,27	4.471,34
061000 Fahrzeuge	300.029,80	378.119,81	-78.090,01
061001 Fahrzeuge (ab 2018)	466.816,49	313.863,82	152.952,67
062000 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.374.462,82	1.517.456,45	-142.993,63
062001 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen (ab 2018)	252.686,50	180.084,19	72.602,31
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	854.457,08	623.025,24	231.431,84
071000 Schulausstattung	37.831,01	49.019,45	-11.188,44
071001 Schulausstattung (ab 2018)	82.753,44	33.447,05	49.306,39
072000 Ausstattung der Kinderkrippen und Kindertagesstätten	67.983,33	90.298,36	-22.315,03
072001 Ausstattung der Kinderkrippen und Kindertagesstätten (ab 2018)	130.456,41	136.019,30	-5.562,89
074000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	148.182,63	210.892,27	-62.709,64
074001 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 2018)	387.250,26	103.348,81	283.901,45
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.398.024,39	2.703.162,23	1.694.862,16
091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	107.655,48	0,00	107.655,48
091001 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (ab 2018)	5.922,92	21.294,14	-15.371,22
096000 Anlagen im Bau	4.281.681,62	2.673.574,98	1.608.106,64
096001 Anlagen im Bau (ab 2018)	2.764,37	8.293,11	-5.528,74
d) Finanzanlagevermögen	58.590.644,46	58.161.120,60	429.523,86
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	31.585.406,15	31.222.114,57	363.291,58
101400 Sonstige Anteilsrechte	31.585.406,15	31.222.114,57	363.291,58
bb) Beteiligungen	5.831.552,41	5.876.039,44	-44.487,03
111300 Nichtbörsennotierte Aktien	997.366,79	977.757,27	19.609,52
111400 Sonstige Anteilsrechte	4.834.185,62	4.898.282,17	-64.096,55
cc) Sondervermögen	21.173.685,90	21.062.966,59	110.719,31
121000 Sondervermögen	21.173.685,90	21.062.966,59	110.719,31
dd) Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	10.076.421,45	7.794.351,63	2.282.069,82
a) Vorräte	17.587,70	41.687,30	-24.099,60
084000 Waren und sonstige zur Veräußerung bestimmte Vermögensgegenstände	17.587,70	41.687,30	-24.099,60
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	546.821,38	837.402,51	-290.581,13
151110 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	37.157,26	36.874,07	283,19
151191 Einzelwertberichtigung und zweifelhafte öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	-20.112,05	-17.969,16	-2.142,89
151192 Pauschalwertberichtigung auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	-781,44	-556,36	-225,08
153110 Steuerforderungen	539.864,01	550.442,16	-10.578,15
153191 Einzelwertberichtigung und zweifelhafte Steuerforderungen	-155.041,73	-142.209,24	-12.832,49
153192 Pauschalwertberichtigung auf Steuerforderungen	-4.888,96	-4,36	-4.884,60

Vermögensrechnung (Bilanz) Passiva 2020

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	01.01.2020	
in EUR			
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	5.202,38	-5.202,38
282200 Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit - Laufzeit über einem Jahr	0,00	5.202,38	-5.202,38
b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00	0,00
c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	8.365.721,20	8.365.721,20	0,00
285000 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	8.365.721,20	8.365.721,20	0,00
d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG	0,00	0,00	0,00
e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00
f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00
h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	1.977.484,36	2.005.677,46	-28.193,10
289101 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen - Dienstleistungen	0,00	13.328,00	-13.328,00
289102 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen - Ankauf Verkehrsflächen	1.977.484,36	1.992.177,36	-14.693,00
289105 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen - Unwetterschäden HW 09.06.2013	0,00	172,10	-172,10
i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00	0,00
j) Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten	7.954.659,95	7.358.121,59	596.538,36
a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.045.477,41	2.418.095,83	-372.618,42
231730 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen / Kreditinstitute / Laufzeit von mehr als 5 Jahren	2.045.477,41	2.418.095,83	-372.618,42
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	354.868,75	769.183,41	-414.314,66
251110 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	310.913,45	723.829,73	-412.916,28
251111 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen- Debitorische Kreditoren (neg. VB)	43.955,30	45.353,68	-1.398,38
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	33.828,21	0,00	33.828,21
261110 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	33.828,21	-2.922,77	36.750,98
261111 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - Debitorische Kreditoren (neg. VB)	0,00	2.922,77	-2.922,77
f) Sonstige Verbindlichkeiten	5.520.485,58	4.170.842,35	1.349.643,23

Vermögensrechnung (Bilanz) Aktiva 2020

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	01.01.2020	
in EUR			
159110 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	167.547,00	426.357,70	-258.810,70
159111 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Kreditorische Debitoren (neg. Forderungen)	2.717,56	0,00	2.717,56
159191 Einzelwertberichtigung und zweifelhafte sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-18.959,27	-15.208,86	-3.750,41
159192 Pauschalwertberichtigung auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-681,00	-323,44	-357,56
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	155.424,70	75.074,35	80.350,35
161110 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	102.569,23	24.546,59	78.022,64
161191 Einzelwertberichtigung und zweifelhafte privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-10.761,64	-5.601,94	-5.159,70
161192 Pauschalwertberichtigung auf privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-2.077,31	0,00	-2.077,31
168000 Vorsteuer	21.604,77	7.532,86	14.071,91
169110 Sonstige privatrechtliche Forderungen	12,38	0,00	12,38
169181 Übrige Forderungen Vorschuss	125,32	320,39	-195,07
169183 Weitere sonstige Forderungen (GK debitorische Kreditoren - neg. VB)	43.955,30	48.276,45	-4.321,15
169191 Einzelwertberichtigung und zweifelhafte sonstige privatrechtliche Forderungen	-3,10	0,00	-3,10
169193 Pauschalwertberichtigung auf sonstige privatrechtliche Forderungen	-0,25	0,00	-0,25
d) Liquide Mittel	9.356.587,67	6.840.187,47	2.516.400,20
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.600,00	5.500,00	100,00
181000 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.600,00	5.500,00	100,00
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva	133.299.978,42	128.630.039,25	4.669.939,17

Vermögensrechnung (Bilanz) Passiva 2020

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	01.01.2020	
in EUR			
275000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	5.012.438,31	3.592.506,00	1.419.932,31
275001 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich (ab 2018)	68.000,00	267.000,00	-199.000,00
276000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern und Mitarbeitern	77.355,25	7.354,17	70.001,08
277100 Umsatzsteuer	6.765,99	1.883,58	4.882,41
277200 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	41.225,01	42.349,39	-1.124,38
278000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	0,00	211,65	-211,65
279000 Weitere sonstige Verbindlichkeiten	104.779,06	96.279,06	8.500,00
279101 Verbindlichkeiten Verwahr	129.035,76	110.127,65	18.908,11
279103 Weitere sonstige Verbindlichkeiten (GK kreditorische Debitoren - neg. Forderungen)	19.670,65	389,87	19.280,78
279110 Weitere sonstige Verbindlichkeiten	61.215,55	52.740,98	8.474,57
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	754,77	1.279,36	-524,59
291100 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	754,77	1.279,36	-524,59
Summe Passiva	133.299.978,42	128.630.039,25	4.669.939,17

01. AUG. 2023

Handwritten signature

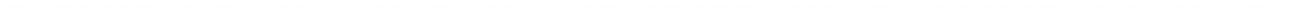
Stadtverwaltung Ebersbach-Neugersdorf

Reichsstraße 1
02730 Ebersbach-Neugersdorf

4. Anhang

4. Anhang

**zum Jahresabschluss 2020
der Stadt Ebersbach-Neugersdorf**



Inhaltsverzeichnis

1	Vorbemerkung	3
2	Aufstellung und Grundlagen des Jahresabschlusses sowie des Anhanges.....	3
3	Aufbau und Bestandteile des Jahresabschlusses.....	3
4	Erläuterungen zu den Erfassungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	4
5	Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	5
6	Ausübung von Wahlrechten bei der Eröffnungsbilanz und zum Jahresabschluss	5
7	Berichtigung oder Nachholung von Ansätzen in der Eröffnungsbilanz	7
8	Angaben und Erläuterungen zur Vermögensrechnung	7
8.1	Aktiva	7
8.2	Passiva.....	15
9	Angaben und Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	19
9.1	Jahresergebnis, Verwendung des Gesamtergebnisses sowie Abdeckung von Fehlbeträgen.....	19
9.2	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	19
10	Angaben und Erläuterungen zur Finanzrechnung	20
11	Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und übertragene Ermächtigungen	20
12	Sonstige Angaben nach § 52 Abs. 2 SächsKomHVO	21

1 Vorbemerkung

Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf hat zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss auf der Grundlage des § 88 der Gemeindeordnung des Freistaates Sachsen (SächsGemO) aufzustellen und dem Stadtrat zur Beschlussfassung vorzulegen. Der Jahresabschluss gibt die Ergebnisse der Rechnungslegung des Haushaltsjahres in komprimierter Form wieder und stellt das Gegenbild zur jährlichen Haushaltsatzung und zum Haushaltsplan der Stadt dar. Der Haushaltsplan wurde nach den gesetzlichen Regelungen zum Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen für den Freistaat Sachsen aufgestellt. Kernelement des kommunalen Rechnungswesens und damit auch des Jahresabschlusses bilden die Vermögensrechnung (Bilanz), die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung. Der Jahresabschluss ist um einen Anhang zu erweitern und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Die wesentlichen Aufgaben des Jahresabschlusses bestehen in der Information und der Rechenschaftslegung gegenüber dem Stadtrat, den Bürgern und der Öffentlichkeit sowie den Prüfungsbehörden.

2 Aufstellung und Grundlagen des Jahresabschlusses sowie des Anhanges

Die wesentlichen Rechtsgrundlagen für den Jahresabschluss der Stadt Ebersbach-Neugersdorf einschließlich des ihn erläuternden Anhanges finden sich in den nachstehenden Gesetzen, Rechtsverordnungen und Verwaltungsvorschriften in der jeweils gültigen Fassung:

- Gemeindeordnung des Freistaates Sachsen (SächsGemO)
- Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die kommunale Haushaltswirtschaft nach den Regeln der Doppik (SächsKomHVO)
- Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltswirtschaft (VwV KomHWi)
- Sächsische Kommunale Kassen- und Buchführungsverordnung (SächsKomKBVO)
- Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltssystematik (VwV KomHSys)
- Sächsisches Kommunalabgabengesetz (SächsKAG)

Soweit auf andere Rechtsstände Bezug genommen wird, ist dies im Anhang dargelegt.

Neben diesen Rechtsgrundlagen wurden entsprechend der anzuwendenden Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung mit der Aufstellung der Eröffnungsbilanz nachfolgende verwaltungsspezifische Grundlagen (Dienstanweisungen) geschaffen.

- Dienstanweisung Nr.14/2013 zur Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf (Bewertungshandbuch)
- Dienstanweisung Nr.15/2013 zur Anlagenbuchhaltung in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf
- Dienstanweisung Nr.16/2013 zur Erfassung und Bewertung von Forderungen des Umlaufvermögens in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf

3 Aufbau und Bestandteile des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss muss gemäß § 88 Abs. 1 Satz 2 bis 4 SächsGemO klar und übersichtlich sein. Er hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist, und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein dem tatsächlichen Verhältnis entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

Die Pflichtbestandteile des Jahresabschlusses regelt § 88 Abs. 2 SächsGemO. Hiernach besteht der Jahresabschluss aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Vermögensrechnung. Er ist um einen

Anhang zu erweitern, der mit den vorgenannten Rechnungen eine Einheit bildet. Die wesentliche Funktion des Anhangs besteht darin, die Rechnungen des Jahresabschlusses zu erläutern. Mit dem Anhang sollen darüber hinaus weitergehende Informationen vermittelt werden, er gibt Aufschluss über wesentliche Inhalte des Jahresabschlusses, vermittelt Abweichungen von Bewertungs- und Ansatzvorschriften und gibt weitergehende Auskünfte zur wirtschaftlichen Lage.

Dem Anhang sind als Anlagen die Anlagenübersicht, die Verbindlichkeitenübersicht, die Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen (§ 88 Abs. 4 SächsGemO). Der Jahresabschluss ist durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern (§ 88 Abs. 2 Satz 2 SächsGemO i.V.m. § 53 SächsKomHVO).

4 Erläuterungen zu den Erfassungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Zur Erstellung des Jahresabschlusses werden körperliche und buchmäßige Bestandsaufnahmen laut dem Inventurplan durchgeführt und das Inventarverzeichnis entsprechend der sich ergebenden Veränderungen im Vermögen und der Schulden fortgeschrieben.

Inventurvereinfachungsverfahren gemäß § 35 SächsKomHVO, wie das Festwertverfahren, das Gruppenwertverfahren und die Anwendung von Stichproben, sind nicht zum Einsatz gekommen.

Die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 angewandten Darstellungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) beibehalten. Insgesamt wird bei der Bewertung dem Vorsichtsprinzip Rechnung getragen.

Als Grundlage für die Erfassung und Bewertung des städtischen Vermögens dienen die in der „Dienstanweisung zur Vermögenserfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen“ (Bewertungshandbuch) festgelegten Vorgaben und Kriterien. Die Nutzungsdauer für die abnutzbaren Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens richtet sich nach der Anlage zu § 44 Abs. 3 SächsKomHVO und der Abschreibungstabelle für unbewegliches und bewegliches Anlagevermögen der Stadt Ebersbach-Neugersdorf (Anlage zur DA Nr.14/2013). Die Entwicklung und Struktur des Anlagevermögens ergibt sich aus der Anlagenübersicht.

Die Bewertung der Immateriellen Vermögensgegenstände erfolgt zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen, soweit diese abnutzbar sind. Die den Abschreibungen zugrundeliegenden Nutzungsdauern sind der amtlichen Abschreibungstabelle entnommen.

Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen werden für den Bereich des Regenwasserkanalbaues in vollem Umfang und für sonstige Investitionszuwendungen ab einer Wertgrenze von 30.000 EUR aktiviert. Der Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen wird über zehn Jahre aufwandswirksam linear abgeschrieben. Unterhalb der Wertgrenze werden die Investitionszuwendungen zum Zeitpunkt der Auszahlung voll aufwandswirksam.

Das Sachanlagevermögen ist grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen zwischen Zugangszeitpunkt und dem Bilanzstichtag bewertet. Anschaffungsnebenkosten sind in die Anschaffungskosten einbezogen. Zinsen für Fremdkapital werden nicht in die Herstellungskosten einbezogen. Anschaffungsminderungen werden von den Anschaffungskosten abgesetzt. Die Anschaffungskosten von abnutzbaren beweglichen Vermögensgegenständen wurden nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz im jeweiligen Haushaltsjahr in voller Höhe als Aufwand erfasst. Ab dem 01.01.2018 wurde die Wertgrenze nach Änderung des Einkommensteuergesetzes und der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung von 410 EUR (Brutto) auf 800 EUR (Brutto) angehoben. Geldbeschaffungskosten stellen generell keine Anschaffungs- und Herstellungskosten dar.

Die Finanzanlagen werden in Höhe des anteiligen Eigenkapitals unter Berücksichtigung der Zu- und Abschreibungen aktiviert und bei voraussichtlich dauernder Wertminderung um außerplanmäßige Abschreibungen vermindert ausgewiesen.

Die Forderungen, d.h. die Ansprüche der Kommune aus öffentlich-rechtlichem und privat-rechtlichem Handeln, sind gemäß dem Grundsatz der Einzelerfassung und der Vollständigkeit erfasst und in der Bilanz dargestellt. Forderungen und liquide Mittel sind zum Nennwert bewertet. Der Ausfallwahrscheinlichkeit der Forderung wird durch Wertminderungen in Form von Einzelwertberichtigung, bzw. einer Pauschalwertberichtigung, gemäß der Sonderrichtlinie zur Erfassung und Bewertung von Forderungen des Umlaufvermögens Rechnung getragen. Die Forderungsübersicht (Anlage 3) gibt Auskunft über die Art der Forderung bzw. über die Restlaufzeiten.

Die Bewertung der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, sowie Waren erfolgt zu Anschaffungskosten. Notwendige Abwertungen aufgrund eines niedrigeren Börsen- oder Marktpreises werden nicht vorgenommen. Die liquiden Mittel stimmen mit dem kassenmäßigen Abschluss überein, darin sind die Barkasse und die Bankguthaben enthalten. Die Bankguthaben sind durch Kontoauszüge der Banken belegt.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden unter Berücksichtigung der periodengerechten Darstellung von Aufwendungen ab einem Wert von 800 EUR geprüft und abgegrenzt.

Das Basiskapital ergibt sich aus der Differenz der Summe der Aktiva und der Summe der übrigen Passiva.

Die Bewertung der Sonderposten für Investitionszuwendungen erfolgt grundsätzlich mit dem ursprünglichen Zuwendungsbetrag, vermindert um eventuelle Rückforderungen und planmäßige sowie außerplanmäßige Auflösungen ab dem Passivierungszeitpunkt bis zum Bilanzstichtag.

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten im Sinne einer vorsichtigen kaufmännischen Beurteilung. Sie werden in Höhe des auf der Grundlage einer sachgerechten und nachvollziehbaren Schätzung ermittelten notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgt zu ihrem Erfüllungsbetrag. Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden unter Berücksichtigung der periodengerechten Darstellung von Erträgen ab einem Wert von 800 EUR geprüft und abgegrenzt.

5 Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer von abnutzbaren Vermögensgegenständen sind gemäß § 44 Abs.3 SächsKomHVO die in der Anlage zur Dienstanweisung Nr.14/2013 „Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf“ (Bewertungshandbuch) festgelegten Werte zugrunde zu legen. Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf nimmt im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2020 keine Abweichungen von den bisherigen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden vor.

6 Ausübung von Wahlrechten bei der Eröffnungsbilanz und zum Jahresabschluss

Die Stadt übt bei der Erstellung des Jahresabschlusses 2020, die in der SächsKomHVO genannten Wahlrechte und Ermessensspielräume, auf der Grundlage des Beschlusses des Stadtrates zur Feststellung der Eröffnungsbilanz und der Dienstanweisung zur „Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf“ (Bewertungshandbuch), der Dienstanweisung zur „Anlagenbuchhaltung in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf“ und der Dienstanweisung zur „Erfassung und Bewertung von Forderungen des Umlaufvermögens in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf“, wie folgt aus:

- *§ 34 Abs. 2 SächsKomHVO*

Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens sowie Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe können, wenn sie regelmäßig ersetzt werden und ihr Gesamtwert für die Stadt von nachrangiger Bedeutung ist, mit einer gleich bleibenden Menge und einem gleich bleibenden Wert (Festwert) angesetzt werden, sofern ihr Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Veränderungen unterliegt. In der Stadt Ebersbach-Neugersdorf wird ein Festwert grundsätzlich nur für den Aufwuchs im Rahmen der Bewertung des Waldes gebildet.

- *§ 34 Abs. 3 SächsKomHVO*

Gleichartige Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens sowie andere gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände und Schulden können jeweils zu einer Gruppe zusammengefasst und mit dem gewogenen Durchschnittswert angesetzt werden. Die Gruppenbewertung kommt im Jahresabschluss 2019 nicht zur Anwendung.

- *§ 35 Abs. 4 SächsKomHVO*

Bewegliche Vermögensgegenstände, Kunst und Vorräte unter 800,00 EUR (Brutto) werden nicht bilanziert.

- *§ 38 Abs. 2 SächsKomHVO*

Bei der Berechnung der Herstellungskosten dürfen auch angemessene Teile der notwendigen Materialgemeinkosten, der notwendigen Fertigungsgemeinkosten und des Wertverzehr des Anlagevermögens, soweit er durch die Fertigung veranlasst ist, eingerechnet werden. Die o. g. Kosten werden in die Berechnung der Herstellungskosten nicht einbezogen.

- *§ 38 Abs. 3 SächsKomHVO*

Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird, dürfen als Herstellungskosten angesetzt werden, soweit sie auf den Zeitraum der Herstellung entfallen. Diese Zinsen werden in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf nicht als Herstellungskosten angesetzt.

- *§ 43 SächsKomHVO*

Soweit es den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entspricht, kann für den Wertansatz gleichartiger Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens unterstellt werden, dass die zuerst oder die zuletzt angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstände zuerst verbraucht oder veräußert worden sind. Bei den Verbrauchsfolgeverfahren Lifo und Fifo handelt es sich um Bewertungsvereinfachungsverfahren - ebenso wie das Durchschnittswertverfahren - die nur im Bereich des Vorratsvermögens durchgeführt werden dürfen. Im Rahmen der Bewertung des Vorratsvermögens wird das Durchschnittswertverfahren angewandt, da es dem tatsächlichen Verbrauch / Umschlag am nächsten kommt.

- *§ 44 Abs. 8 SächsKomHVO*

Abnutzbare, unbewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens dürfen für Zwecke der Abschreibung in wesentliche, abgrenzbare Komponenten aufgeteilt werden. Der sogenannte Komponentenansatz wird in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf nicht angewandt.

- *§ 61 Abs. 6 SächsKomHVO*

In der Bilanz werden die Beteiligungen und Anteile an verbundenen Unternehmen und Zweckverbänden sowie Sondervermögen nach § 91 Abs. 1 Nr. 1 SächsGemO mit dem anteiligen Eigenkapital angesetzt.

7 Berichtigung oder Nachholung von Ansätzen in der Eröffnungsbilanz

Im Ergebnis der überörtlichen Prüfung der Eröffnungsbilanz durch den Sächsischen Rechnungshof hat sich der Bedarf ergeben, Wertansätze der Eröffnungsbilanz der Stadt Ebersbach-Neugersdorf zu berichtigen. Hierbei findet § 62 SächsKomHVO Anwendung, der ausdrückliche Regelungen für die Korrektur der Eröffnungsbilanz enthält.

Ergibt sich bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für ein späteres Haushaltsjahr, dass in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände, zweckgebundene und sonstige Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten oder Rechnungsabgrenzungsposten mit einem zu niedrigen oder zu hohen Wert, zu Unrecht oder nicht angesetzt worden sind, ist nach dieser Vorschrift in dem letzten noch nicht festgestellten Jahresabschluss der Wertansatz zu berichtigen oder der unterlassene Wertansatz nachzuholen, wenn es sich um einen wesentlichen Betrag handelt. Die sich aus solchen Berichtigungen ergebenden Wertveränderungen berühren das laufende Jahresergebnis nicht und sind mit der Kapitalposition zu verrechnen.

Mit den Jahresabschlüssen 2013 bis 2019 wirkten sich die vorgenommenen Korrekturen der Eröffnungsbilanz reduzierend auf das Basiskapital aus. Die Korrektur der Eröffnungsbilanz umfasst bis zum 01.01.2020 insgesamt Abgänge in Höhe von 25.318.098,06 EUR und Zugänge in Höhe von 20.712.262,05 EUR.

8 Angaben und Erläuterungen zur Vermögensrechnung

Im Folgenden werden einzelne bedeutende Positionen der Vermögensrechnung (Bilanz) dargestellt und erläutert.

8.1 Aktiva

Entsprechend § 51 Abs. 2 SächsKomHVO umfasst die Aktivseite das Anlage- und Umlaufvermögen, den Rechnungsabgrenzungsposten sowie den nicht durch Kapitalposition gedeckten Fehlbetrag. Die Aktiva stellen die Mittelverwendung dar. Das Anlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen und die sich im wirtschaftlichen Eigentum der Kommune befinden. Es gliedert sich in die Bereiche immaterielle Vermögensgegenstände, Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen, Sachanlagevermögen und Finanzanlagevermögen.

▪ Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände stellen körperlich nicht fassbare Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens dar. Die Vermögensgegenstände beinhalten im Wesentlichen Software, Lizenzen und Rechte an fremden Grundstücken. Immaterielle Vermögensgegenstände dürfen nur bilanziert werden, wenn diese entgeltlich erworben wurden.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte; Lizenzen	101,00	2.412,24	-2.311,24
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte; Lizenzen (ab 2018)	55.317,73	52.264,77	3.052,96
Anzahlungen auf immaterielles Vermögen (ab 2018)	10.412,50	5.206,25	5.206,25
Gesamt	65.831,23	59.883,26	5.947,97

Für die Erfassung der immateriellen Vermögensgegenstände wird eine Buch- und Beleginventur vorgenommen. Die Bestandsaufnahme erfolgt anhand vorhandener Belege, Bücher und sonstiger Verzeichnisse. Als Belege dienen Verträge, Rechnungen und Urkunden. Unter der Bilanzposition ist die Anwender- und Systemsoftware (einschließlich ihrer Lizenzen) mit AHK von mehr als 800 EUR (Brutto) erfasst. Software-Programme, die für den Betrieb eines Computers erforderlich sind, werden nicht mit der Hardware aktiviert, sie stellen ein eigenständiges abnutzbares Anlagegut dar.

Sofern eine selbständige Bewertung nicht möglich ist, wird sie als Bestandteil der Hardware im Sachanlagevermögen ausgewiesen. Auf Software (Trivialprogramme), deren Anschaffungskosten nicht mehr als 800 EUR (Brutto) betragen, werden die Erfassungs- und Bewertungsregeln für bewegliches Vermögen angewandt. Die Programme stellen selbständige und abnutzbare Vermögensgegenstände dar.

▪ **Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen**

Gemäß § 36 Abs.8 SächsKomHVO kann die Kommune für Zuwendungen, die sie im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben an Dritte für Investitionen geleistet hat, Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen aktivieren. Voraussetzung für die Aktivierung ist, dass der Zuwendungsempfänger wirtschaftlicher Eigentümer des Vermögensgegenstandes ist.

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	01.01.2020	
	EUR		
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	286.586,85	364.215,58	-77.628,73
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (ab 2018)	421.441,79	239.294,44	182.147,35
Gesamt	708.028,64	603.510,02	104.518,62

Der Freistaat Sachsen eröffnet den Kommunen hinsichtlich der Aktivierung ein Wahlrecht. Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf legte in ihrer Bewertungsrichtlinie fest, dass bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 keine Erfassung und Bilanzierung von aktiven Sonderposten erfolgt.

Für die nachfolgenden Jahresabschlüsse hat eine Aktivierung der Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen für den Bereich des Regenwasserkanalbaues in vollem Umfang und für sonstige Investitionszuwendungen ab einer Wertgrenze von 30.000 EUR zu erfolgen. Diese Regelung bewirkt die zeitliche Streckung der Ergebnisbelastung, da lediglich die jährliche Abschreibung des Sonderpostens ergebniswirksam wird. Die Abschreibung erfolgt entsprechend der jeweiligen Zweckbindungsdauer. Ist keine Zweckbindungsdauer festgelegt, wird der aktive Sonderposten in zehn gleichen Jahresraten abgeschrieben.

▪ **Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Unbebaute Grundstücke sind gemäß § 72 BewG Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Die Benutzbarkeit beginnt im Zeitpunkt der Bezugsfertigkeit. Gebäude sind als bezugsfertig anzusehen, wenn den zukünftigen Bewohnern oder sonstigen Benutzern zugemutet werden kann, sie zu benutzen; die Abnahme durch die Bauaufsichtsbehörde ist nicht entscheidend. Befinden sich auf einem Grundstück Gebäude, deren Zweckbestimmung und Wert gegenüber der Zweckbestimmung und dem Wert des Grund- und Bodens von untergeordneter Bedeutung sind, so gilt das Grundstück als unbebaut.

Als unbebautes Grundstück gilt auch ein Grundstück, auf dem infolge der Zerstörung oder des Verfalls der Gebäude auf die Dauer benutzbarer Raum nicht mehr vorhanden ist. Für die Erfassung und Bewertung werden die Grundstücksdaten des automatisierten Liegenschaftsbuches (ALB) ausgewertet und mit den

Grundbuchblättern abgeglichen. Die Katasterdaten werden mit Luftbildaufnahmen überprüft und abweichende Nutzungen erfasst.

Bei Flurstücken mit mehreren Nutzungsdaten werden grundsätzlich die Teilflächen bewertet, d.h. es sind Realnutzungsabschnitte gebildet.

Aktiviert sind auch Grundstücke, die sich noch nicht im Eigentum der Stadt befinden, mit deren Zuordnung in das Vermögen aber gerechnet werden kann, sowie Grundstücke, die der Stadt zugeordnet werden, aber noch keine Umschreibung im Grundbuch erfolgt ist.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Grünflächen	644.631,01	650.156,10	-5.525,09
Ackerland	335.373,77	368.747,77	-33.374,00
Wald und Forsten	549.339,59	549.339,59	0,00
Wald und Forsten (ab 2018)	73.139,90	73.139,90	0,00
Gewässer	7.267,55	7.356,71	-89,16
Gewässer (ab 2018)	299.835,87	303.684,03	-3.848,16
Sonstige bebaute Grundstücke	2.661.350,25	2.692.061,90	-30.711,65
Sonstige bebaute Grundstücke (ab 2018)	273.302,91	81.872,82	191.430,09
Gesamt	4.844.240,85	4.726.358,82	117.882,03

Die Bewertung und Aktivierung des Grund- und Bodens erfolgt mit den Anschaffungskosten abzüglich außerplanmäßiger Abschreibungen und zuzüglich der Nebenkosten des Grundstückserwerbs. Sofern im Rahmen der Aufstellung der Eröffnungsbilanz die Anschaffungskosten nicht mehr ermittelbar waren, erfolgte die Bewertung anhand von Ersatzwerten. Grundlage bilden dabei die entsprechenden Bodenrichtwerte des Landkreises Görlitz mit Stand vom 01.01.2013 für die Stadt Ebersbach-Neugersdorf. Diese Verfahrensweise führt in Einzelfällen zu Abweichungen in der Werthaltigkeit von vergleichbaren Grundstücken.

Im Rahmen der Bewertung von gewidmeten Grundstücken / Gemeinbedarfsflächen werden die Wertansätze für Gemeinbedarfsflächen und weitere Sonderflächen angewandt. Dingliche, gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen der Nutzung, der Verfügbarkeit oder Verwertung des Grund- und Bodens sowie der Gebäude gehen immer über die kommunalrechtlichen Regelungen hinaus, da diese ausschließlich auf dem Privatrecht getroffen werden. Betroffen sind bebaute, unbebaute sowie mit Erbbaurechten belastete Grundstücke. Bei der Bewertung von Grundstücken, die nicht der Gemeinbedarfsnutzung unterliegen, sind vorhandene Nutzungs-, Verfügungs- oder Verwertungsbeschränkungen wertmindernd berücksichtigt.

▪ **Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Ein Gebäude ist ein Bauwerk, welches fest mit dem Grund und Boden verbunden, von einiger Beständigkeit und ausreichend standfest ist, sowie Menschen oder Sachen durch die räumliche Umschließung Schutz gegen Witterungseinflüsse gewährt und den Aufenthalt von Menschen gestattet. Kunst am Bau ist Teil des Gebäudes. Bei Gebäuden mit einer Mehrfachnutzung erfolgt die Zuordnung entsprechend der Hauptnutzung. Für die Erfassung der Gebäude wird eine Buch- und Beleginventur vorgenommen. Die Bestandsaufnahme erfolgt anhand vorhandener Belege, Bücher und sonstiger Verzeichnisse. Als Belege dienen Verträge, Rechnungen, Grundbuchauszüge, Urkunden, Grundrisse, Verwendungsnachweise und Abnahmeprotokolle.

Der Wert bebauter Grundstücke setzt sich aus dem Wert für Grund und Boden und dem Wert für das Gebäude zusammen. Grundstücke und Gebäude sind deshalb getrennt erfasst und bewertet. Für die Grundstücke werden die Regelungen der unbebauten Grundstücke angewendet. Gebäude sind mit AHK, vermindert um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung, angesetzt. Soweit eine

dauerhafte Wertminderung des Gebäudes abzusehen ist, werden außerplanmäßige Abschreibungen vorgenommen. Können die AHK nicht ermittelt werden, so sind die Gebäude nach dem Sachwertverfahren auf Basis von Normalherstellungskosten 2000 bewertet.

Bei umfangreich sanierten Gebäuden wird eine Bewertung nach Zweitherstellung (Kombination aus Sachwertverfahren und Anschaffungskosten) durchgeführt. Die Abgrenzung der anzuwendenden Bewertungsverfahren ist in der Dienstanweisung zur Vermögenserfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen unter Punkt 4.4. festgelegt. Das Ertrags- oder Vergleichswertverfahren ist nicht zur Anwendung gekommen. Im Rahmen der Jahresrechnung wird eine Wertfortschreibung und Korrektur der Eröffnungsbilanzwerte vorgenommen. Die Aktivierung der Neuinvestitionen bzw. von nachträglichen Anschaffungs- und Herstellungskosten erfolgt entsprechend den Festlegungen der Dienstanweisung Anlagenbuchhaltung.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Wohnbauten	159.422,80	159.422,80	0,00
Wohnbauten (ab 2018)	2.902,08	2.923,30	-21,22
Soziale Einrichtungen	5.785.204,36	5.941.322,68	-156.118,32
Soziale Einrichtungen (ab 2018)	176.842,85	187.723,43	-10.880,58
Schulen	3.595.507,76	3.830.643,67	-235.135,91
Schulen (ab 2018)	14.604,86	14.282,79	322,07
Kulturanlagen	1.506.099,34	1.523.794,72	-17.695,38
Kulturanlagen (ab 2018)	141.485,25	144.902,14	-3.416,89
Sportanlagen	1.858.749,61	1.955.516,79	-96.767,18
Sportanlagen (ab 2018)	980.550,95	1.028.763,20	-48.212,25
Gartenanlagen	488.343,00	488.661,00	-318,00
Verwaltungsgebäude	260.135,21	296.013,89	-35.878,68
Verwaltungsgebäude (ab 2018)	99.757,35	116.383,57	-16.626,22
Sonstige Gebäude	4.155.155,50	4.273.769,78	-118.614,28
Sonstige Gebäude (ab 2018)	9.774,28	10.094,49	-320,21
Gesamt	19.234.535,20	19.974.218,25	-739.683,05

▪ **Infrastrukturvermögen**

Das Infrastrukturvermögen umfasst öffentliche Einrichtungen, die aufgrund ihrer Bauweise und Funktion dazu bestimmt sind, der örtlichen Infrastruktur zu dienen. Als Infrastrukturvermögen werden neben Ver- und Entsorgungseinrichtungen, Brücken, Tunneln, Durchlässen und ingenieurtechnischen Anlagen (Stützbauwerke) auch Straßen, Wege, Plätze, Buswartehäuser, Verkehrslenkanlagen, die öffentliche Straßenbeleuchtung, Schaltschränke sowie der dazugehörige Grund und Boden verstanden.

Die Bewertung erfolgt nach Anschaffungs- und Herstellungskosten soweit diese ermittelt werden können, ansonsten werden Ersatzwerte herangezogen. Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens werden getrennt erfasst. Das Infrastrukturvermögen wurde grundsätzlich mit den AHK angesetzt. Ist deren Nutzung zeitlich begrenzt, sind die Anschaffungskosten um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung vermindert. Als Beginn der Nutzungsdauer für das Infrastrukturvermögen wird das Datum der Verkehrsfreigabe angesehen, da der hergestellte Gegenstand ab diesem Zeitpunkt genutzt wird. Bei einigen Vermögensgegenständen des Infrastrukturvermögens, wie z.B. Stützmauern, beginnt die Nutzungsdauer mit der baulichen Endabnahme.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbauliche Anlagen	3.704.059,39	3.786.534,57	-82.475,18
Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbauliche Anlagen (ab 2018)	2.497.362,94	936.775,82	1.560.587,12
Wasserversorgungsanlagen	125.161,02	126.788,25	-1.627,23
Wasserversorgungsanlagen (ab 2018)	195.725,48	0,00	195.725,48
Straßen, Wege, Plätze	19.564.623,07	20.946.773,35	-1.382.150,28
Straßen, Wege, Plätze (ab 2018)	1.363.810,37	1.138.650,65	225.159,72
Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.642.414,49	1.667.460,65	-25.046,16
Sonstiges Infrastrukturvermögen (ab 2018)	3.035.042,75	2.986.401,64	48.641,11
Gesamt	32.128.199,51	31.589.384,93	538.814,58

▪ **Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler**

Bei Kunstgegenständen handelt es sich um Sachanlagen, die nicht an einen bestimmten praktischen Nutzen oder Zweck gebunden sind. Im Regelfall sind Kunstgegenstände im kommunalen Besitz für die Ausstattung von Galerien, Museen oder für die Gestaltung öffentlicher Gebäude, Straßen, Wege oder Plätze vorgesehen. Voraussetzung ist die überregionale Bekanntheit des Künstlers. Kunstgegenstände und historische Bauten / Kulturdenkmäler sind mit den Anschaffungskosten anzusetzen. Kulturdenkmäler sind Baudenkmäler und Bodendenkmäler. Im Rahmen der Inventur und Bewertung werden keine werthaltigen Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler ermittelt. Historische Bauten werden im Sachkonto bebaute Grundstücke mit Kulturanlagen erfasst und bewertet. Im laufenden Haushaltsjahr wurden keine Kunstgegenstände angeschafft oder veräußert.

▪ **Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge**

Die Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge werden mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Sofern diese nicht mehr ermittelbar sind, erfolgt die Bewertung anhand von Vergleichswerten. Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgt die Aktivierung zu Anschaffungs- und Herstellungskosten gemäß Dienstanweisung Anlagenbuchhaltung.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Fahrzeuge	300.029,80	378.119,81	-78.090,01
Fahrzeuge (ab 2018)	466.816,49	313.863,82	152.952,67
Maschinen, Technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.374.462,82	1.517.456,45	-142.993,63
Maschinen, Technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen (ab 2018)	252.686,50	180.084,19	72.602,31
Gesamt	2.393.995,61	2.389.524,27	4.471,34

▪ **Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung wird mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Sofern diese nicht mehr ermittelbar sind, erfolgt die Bewertung anhand von Vergleichswerten.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Schulausstattung	37.831,01	49.019,45	-11.188,44
Schulausstattung (ab 2018)	82.753,44	33.447,05	49.306,39
Ausstattung Kinderkrippen u. Kindertagesstätten	67.983,33	90.298,36	-22.315,03
Ausstattung Kinderkrippen u. Kindertagesstätten (ab 2018)	130.456,41	136.019,30	-5.562,89
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	148.182,63	210.892,27	-62.709,64
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 2018)	387.250,26	103.348,81	283.901,45
Gesamt	854.457,08	623.025,24	231.431,84

Auf die Anwendung der Gruppen- und Festbewertung wird verzichtet. Sämtliche Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung sind einzeln ab einer Wertgrenze von 800 EUR (Brutto) erfasst und bewertet.

▪ geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Unter geleisteten Anzahlungen versteht man die anteilige Zahlung der Anschaffungskosten für Vermögensgegenstände, deren Übergang in das wirtschaftliche Eigentum der Kommune noch nicht erfolgt ist. Bei Anlagen im Bau handelt es sich um die bis zum Bilanzstichtag getätigten Investitionen für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die am Bilanzstichtag noch nicht endgültig fertig gestellt sind.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	107.665,48	0,00	107.665,48
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (ab 2018)	5.922,92	21.294,14	-15.371,22
Anlagen im Bau	4.281.681,62	2.673.574,98	1.608.106,64
Anlagen im Bau (ab 2018)	2.764,37	8.293,11	-5.528,74
Gesamt	4.398.024,39	2.703.162,23	1.694.862,16

▪ Finanzanlagevermögen

Anteile an verbundenen Unternehmen

Verbundene Unternehmen der Stadt Ebersbach-Neugersdorf sind solche, an denen die Stadt einen beherrschenden Einfluss auf das jeweilige Unternehmen ausübt. Dies wird in der Regel bei einem Anteil am Unternehmen von mehr als 50 % unterstellt. Gemäß § 61 Abs. 6 SächsKomHVO werden die Anteile an verbundenen Unternehmen mit den Anschaffungskosten oder dem anteiligen Eigenkapital angesetzt. Insofern besteht ein Wahlrecht, welches mit der Festlegung in der Bewertungsrichtlinie der Stadt Ebersbach-Neugersdorf ausgeübt wurde. Die Anteile an verbundenen Unternehmen sind nach der Eigenkapitalspiegelmethode dargestellt und fortgeschrieben.

Das anteilige Eigenkapital wird nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode entsprechend § 59 Nr. 6 SächsKomHVO wie folgt ermittelt:

Gezeichnetes Kapital
plus Kapitalrücklagen
plus Gewinnrücklagen
plus oder minus Gewinnvortrag/Verlustvortrag
plus oder minus Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Zur Ermittlung wird auf den letzten beschlossenen Jahresabschluss zurückgegriffen. Die Zusammenstellung des Anlagevermögens ist in der Anlagenübersicht (Anlage 1) enthalten.

Verbundene Unternehmen	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Ebersbacher Wohnungsbauunternehmen GmbH	30.802.843,96	30.439.552,38	363.291,58
Stadtwerke Oberland GmbH	782.562,19	782.562,19	0,00
Gesamt	31.585.406,15	31.222.114,57	363.291,58

Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile, die die Kommune an Unternehmen oder Einrichtungen auf Dauer hält. Die Beteiligungsquoten liegen jedoch unter bzw. gleich 50 %. Den Beteiligungen sind auch die Nichtbörsennotierten Aktien und Zweckverbände zuzuordnen. Sämtliche Beteiligungen der Stadt Ebersbach-Neugersdorf sind auf Dauer angelegt und werden deshalb nicht bei den Wertpapieren des Umlagevermögens erfasst. Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf hat sich für die Wertermittlung nach der Eigenkapitalspiegelmethode entschieden.

Beteiligungen	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
ENSO Energie Sachsen Ost AG	997.366,79	977.757,27	19.609,52
Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH	669.994,35	727.999,76	-58.005,41
Volksbank Löbau - Zittau	800,00	800,00	0,00
ZV "Oberlausitzer Wasserversorgung"	4.163.391,27	4.169.482,41	-6.091,14
Gesamt	5.831.552,41	5.876.039,44	-44.487,03

Sondervermögen

Zum Sondervermögen der Stadt Ebersbach-Neugersdorf gehört der Eigenbetrieb Abwasser „Spreequellen“. Eigenbetriebe sind kommunalrechtlich wirtschaftliche Unternehmen, die keine eigene Rechtspersönlichkeit besitzen. Der Buchwert ist nach der Eigenkapitalspiegelmethode bewertet und fortgeschrieben.

Sondervermögen	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Eigenbetrieb Abwasser "Spreequellen"	21.173.685,90	21.062.966,59	110.719,31
Gesamt	21.173.685,90	21.062.966,59	110.719,31

▪ **Vorräte**

Vorräte sind Vermögensgegenstände, die zum Verzehr, Verbrauch oder zur Verarbeitung angeschafft oder hergestellt worden sind. Sie werden in Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren, fertige / unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen, geleistete Anzahlung auf Vorräte und zur Veräußerung stehende Vermögensgegenstände differenziert. Nach Umstellung der Arbeitsabläufe im Rahmen des Winterdienstes verfügt die Stadt ab dem Jahr 2016 über keine Vorratshaltung für Streusalz mehr. Zur Veräußerung stehende Vermögensgegenstände sind Vermögensgegenstände, für die eine konkrete Verkaufsabsicht besteht.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Waren und sonst. zur Veräußerung bestimmte Vermögensgegenstände	17.587,70	41.687,30	-24.099,60
Gesamt	17.587,70	41.687,30	-24.099,60

▪ Forderungen

Die Forderungen untergliedern sich in öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen sowie privatrechtliche Forderungen. Die öffentlich-rechtlichen Forderungen basieren auf der Festsetzung von Steuern, Beiträgen, Gebühren, Umlagen und Transferleistungen. Für diese Festsetzungen sind eine gesetzliche Grundlage sowie eine örtliche Satzung notwendig. Privatrechtliche Forderungen finden ihre gesetzliche Verankerung im BGB. Demzufolge liegt der privatrechtlichen Forderung ein Schuldverhältnis auf gesetzlicher oder vertraglicher Basis zugrunde. Die öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Transferleistungen belaufen sich nominal auf insgesamt 747.285,83 EUR (Vorjahr: 1.013.673,93 EUR). Unter Berücksichtigung der Einzel- und Pauschalberichtigung von 200.464,45 EUR ergibt sich der Bilanzwert 546.821,38 EUR. Auf die Forderungsübersicht (Anlage 5.3) wird verwiesen. Der Abgang der sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen ist im Wesentlichen dadurch begründet, dass die Stadt Ebersbach-Neugersdorf bisher noch ausstehende Fördermittel im Bereich Straßenbau und zum Projekt BIWAQ sowie noch nicht ausgezahlte Konzessionsabgaben erhalten hat.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	37.157,26	36.874,07	283,19
Steuerforderungen	539.864,01	550.442,16	-10.578,15
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	167.547,00	426.357,70	-258.810,70
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen – Kreditorische Debitoren (negative Forderungen)	2.717,56	0,00	2.717,56
Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen	-200.464,45	-176.271,42	-24.193,03
Gesamt	546.821,38	837.402,51	-290.581,13

Der Zugang bei den privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ist im Wesentlichen dadurch begründet, dass die Stadt Ebersbach-Neugersdorf in der Bilanz zum 01.01.2020 Forderungen gegenüber anderen Stadt-/Gemeindeverwaltungen für die Betreuung von Kinder außerhalb der eigenen Kommune (Erstattung Gemeindeanteil/Landeszuschuss) und gegenüber einem kommunalen Unternehmen auf Zahlung der Einnahmen aus Mieten/Pachten 2019/2020 für die Garagengrundstücke ausweist.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	102.569,23	24.546,59	78.022,64
Vorsteuer	21.604,77	7.532,86	14.071,91
Sonstige privatrechtliche Forderungen	12,38	0,00	12,38
Übrige Forderungen Vorschuss	125,32	320,39	-195,07
Weitere sonstige Forderungen (GK debitorische Kreditoren – negative Verbindlichkeiten)	43.955,30	48.276,45	-4.321,15
Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen	-12.842,30	-5.601,94	-7.240,36
Gesamt	155.424,70	75.074,35	80.350,35

▪ *Liquide Mittel*

Zu den liquiden Mitteln gehören das Guthaben auf den Girokonten, Schecks sowie Bargeld (Handvorschüsse, Barkassen). Die liquiden Mittel setzen sich zusammen aus Guthaben auf den Girokonten und einem Bargeldbestand in der Handkasse in einer Gesamthöhe von 9.356.587,67 EUR (Vorjahr: 6.840.187,47 EUR).

▪ *Aktive Rechnungsabgrenzungsposten*

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Ausgaben vor dem Bilanzstichtag geleistet werden, die erst einen Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen. Damit wird dem Prinzip der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen Rechnung getragen. Durch die Anpassung aller laufenden Verträge auf Jahreszahlungen im laufenden Haushaltsjahr ist keine Rechnungsabgrenzung in der Eröffnungsbilanz erforderlich. Mit dem Jahresabschluss 2020 wurde ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 5.600,00 EUR gebildet (Vorjahr: 5.500,00 EUR).

8.2 Passiva

▪ *Kapitalposition*

In der Kapitalposition werden das Basiskapital, die Rücklagen und die Fehlbeträge ausgewiesen. Das Basiskapital ergibt sich rein rechnerisch aus der Differenz der Summe der Aktiva und der Summe der übrigen auf der Passivseite ausgewiesenen Positionen (Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten). Mit dem Jahresabschluss 2020 hat sich die Kapitalposition um 1.610.997,66 EUR auf 80.685.552,37 EUR erhöht.

Veränderung der Kapitalposition	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Basiskapital	67.843.481,70	68.927.888,81	-1.084.407,11
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.149.096,21	5.357.764,35	791.331,86
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	6.692.974,46	4.788.901,55	1.904.072,91
Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00
Jahresfehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00
Kapitalposition	80.685.552,37	79.074.554,71	1.610.997,66

▪ *Basiskapital*

Das Basiskapital beträgt zum 31.12.2020, nach Korrektur von Ansätzen aus der Eröffnungsbilanz, unter Berücksichtigung der Verrechnung von Fehlbeträgen aus den vorangegangenen Jahresabschlüssen sowie der Verrechnung der Abschreibungen und Sonderposten auf Investitionen bis 2017 mit dem Basiskapital, insgesamt 67.843.481,70 EUR.

Veränderung des Basiskapitals	Stand 2020	Stand 2019	Differenz
	EUR		
Basiskapital (Anfangsbestand zum 01.01.)	68.927.888,81	69.590.152,05	-662.263,24
Korrektur EÖB (Zugang)	1.621.893,05	987.672,60	634.220,45
Korrektur EÖB (Abgang)	-1.621.893,05	-1.045.286,38	-576.606,67
Verrechnung Alt AfA/Sopo mit Basiskapital	-1.084.407,11	-604.649,46	-479.757,65
Sonstige Verrechnung mit Basiskapital	0,00	0,00	0,00
Basiskapital (Endbestand zum 31.12.)	67.843.481,70	68.927.888,81	-1.084.407,11

▪ Rücklagen

Der Stand der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (6.149 TEUR) ist im Wesentlichen auf das Ergebnis der nichtzahlungswirksamen Wertfortschreibung des Finanzanlagevermögens (5.015 TEUR) im Vergleichszeitraum zurückzuführen. Mit der Wertfortschreibung des Finanzanlagevermögens ist keine Bestanderhöhung der Liquidität verbunden.

Umsetzung der Maßnahmen im Rahmen der Schadensbeseitigung nach dem Hochwasser 2013 und der Abwicklung der coronabedingten Maßnahmen begründet.

Rücklagen	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.149.096,21	5.357.764,35	791.331,86
aus Überschüssen des Sonderergebnisses	6.692.974,46	4.788.901,55	1.904.072,91
Summe:	12.842.070,67	10.146.665,90	2.695.404,77

▪ Fehlbeträge

Auf Grund der kompletten Verrechnung der Abschreibungen und Sonderposten für Altinvestitionen (1.084 TEUR) mit dem Basiskapital ist kein Jahresfehlbetrag im ordentlichen Ergebnis 2020 entstanden. Mit Stand vom 31.12.2020 bestehen keine Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis und Sonderergebnis.

▪ Sonderposten

Die Sonderposten setzen sich aus empfangenen Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträgen, Sonderposten für den Gebührenaussgleich, sowie den sonstigen Sonderposten zusammen.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	22.853.001,91	23.777.443,67	-924.441,76
Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen (ab 2018)	8.320.856,68	4.855.155,76	3.465.700,92
Sonderposten für investive Schlüsselzuweisungen (EÖB)	2.428.170,18	2.710.536,28	-282.366,10
Sonderposten für investive Schlüsselzuweisungen (ab 2019)	713.777,00	207.950,25	505.826,75
Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen	0,00	268.396,59	-268.396,59
Gesamt	34.315.805,77	31.819.482,55	2.496.323,22

Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen sind Korrekturposten zum Anlagevermögen. Wirtschaftlich handelt es sich um Minderungen der Anschaffungs- und Herstellungskosten. Um den (Anschaffungs-) Wert des Anlagevermögens jedoch ungekürzt (auf der Aktivseite) zu zeigen, werden diese Minderungen der Anschaffungs- und Herstellungskosten (auf der Passivseite) als Korrekturposten bilanziert. Sonderposten mindern bei ertragswirksamer Auflösung den Aufwand aus Abschreibungen. Die Auflösung bemisst sich nach der Bilanzwertentwicklung des bezuschussten Vermögensgegenstandes. Investitionszuwendungen erhält die Kommune in der Regel, um Vermögensgegenstände des Anlagevermögens anzuschaffen oder herzustellen. Die gesamten Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen zum 31.12.2020 betragen 31.173.858,59 EUR (Vorjahr: 28.632.599,43 EUR).

Die Sonderposten für investive Schlüsselzuweisungen zum 31.12.2020 betragen insgesamt 3.141.947,18 EUR (Vorjahr: 2.918.486,53 EUR). Es wurde ein Sammel-Sonderposten gemäß Vereinfachungsregelung aus § 61

Abs. 9 Satz 5 SächsKomHVO für investive Schlüsselzuweisungen, die bis zum Stichtag der Eröffnungsbilanz eingenommen wurden, gebildet (2.428 TEUR). Ab dem Jahresabschluss 2019 wurden gemäß Vereinfachungsregelung aus § 40 Absatz 2 Satz 3 und § 61 Absatz 6 Satz 2 SächsKomHVO für die investive Schlüsselzuweisungen 2019 (197 TEUR) und für die Schlüsselzuweisung 2020 (517 TEUR) jeweils weitere Sammel-Sonderposten gebildet. Diese Sammel-Sonderposten werden jeweils über einen Zeitraum von 20 Jahren linear abgeschrieben wird.

Die sonstigen Sonderposten sind ausschließlich dem Vorsorgevermögen vorbehalten. Das Vorsorgevermögen ist im Konto 2141 (Sonderposten für das kommunale Vorsorgevermögen) zu bilanzieren und dort bis zur gesetzlich vorgeschriebenen Auflösung auszuweisen. Zum Jahresabschluss 2020 verfügt die Stadt über ein Vorsorgevermögen in Höhe von 0,00 EUR (Vorjahr: 268.396,59 EUR), da die vorschriftsmäßige vollständige Auflösung des Betrages von 268.396,59 EUR in 2020 erfolgte.

▪ **Rückstellungen**

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die im Haushaltsjahr wirtschaftlich verursacht wurden und der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind (§ 59 Nr. 43 SächsKomHVO). Rückstellungen sind nur in der Höhe anzusetzen, in der mit einer Inanspruchnahme zu rechnen ist.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Altersteilzeitrückstellungen	0,00	5.202,38	-5.202,38
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	8.365.721,20	8.365.721,20	0,00
Rückstellungen für Beratungs- und Dienstleistungen	0,00	13.328,00	-13.328,00
Rückstellungen für Ankauf von Verkehrsflächen	1.977.484,36	1.992.177,36	-14.693,00
Rückstellungen für Maßnahmen zur Beseitigung von Unwetterschäden vom 09.06.2013	0,00	172,10	-172,10
Gesamt	10.343.205,56	10.376.601,04	-33.395,48

Altersteilzeitrückstellungen

Bereits mit dem Jahresabschluss 2018 wurde nach Abschluss einer entsprechenden Vereinbarung eine Altersteilzeitrückstellung in Höhe von 30.382,70 EUR gebildet. Im Jahr 2020 wurde der noch verbliebene Anteil dieser Rückstellung vollständig aufgelöst.

Rückstellung für die Sanierung von Altlasten und sonstigen Umweltschutzmaßnahmen

Es wurden Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstigen Umweltschutzmaßnahmen in Höhe von 8.365.721,20 EUR gebildet. Die Rückstellung ist allein durch die Kosten der Sicherung und Rekultivierung der Grundstücke zur Industriebrache „Alte Spinnerei“ begründet. Die Gesamthöhe der Rückstellung wird auf der Basis einer Kostenschätzung eines Ingenieurbüros gebildet. Sie umfasst sowohl die Kosten der Rekultivierung als auch die erforderlichen Planungsleistungen. Es erfolgte keine anteilige Auflösung der gebildeten Rückstellung.

Für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen haben sich keine neueren Erkenntnisse ergeben, somit ergibt sich keine Veränderung.

Rückstellung für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten

Für die Inanspruchnahme von Beratungs- und Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Aufstellung der Eröffnungsbilanz sowie den Jahresabschlüssen und die Prüfungskosten für die örtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz und Jahresabschlüsse, wurden zum 31.12.2013 Rückstellungen in Höhe von 230.173,04 EUR gebildet. Für die Korrektur der Eröffnungsbilanz und die Prüfungskosten des Jahresabschlusses wurden neue

Rückstellungen gebildet. Mit dem Jahresabschluss 2020 wurde der restliche Anteil der Rückstellungen aufgelöst. Die Höhe der Rückstellung beträgt nunmehr 0,00 EUR (Vorjahr: 13.328,00 EUR).

Rückstellungen für Ankauf von Verkehrsflächen

Aufgrund von § 3 i.V.m. § 8 VerkFlBerG kann der Grundstückseigentümer verlangen, dass der öffentliche Nutzer das Grundstück nach den Vorschriften dieses Gesetzes ankauft oder dass unter den Voraussetzungen des § 3 VerkFlBerG eine entgeltliche Dienstbarkeit nach diesem Gesetz besteht. Aufgrund des Anspruchs des zivilrechtlichen Eigentümers auf Verkauf des Grundstückes, hat die Stadt eine angemessene Rückstellung zu bilden. Die Höhe der Rückstellung umfasst die voraussichtlichen Erwerbskosten, Vermessungskosten und Kosten der Eintragung. Nach dem Erwerb von einzelnen Flurstücken im Zusammenhang mit Straßenbaumaßnahmen hat dann eine anteilige Auflösung der Rückstellung zu erfolgen. Die Rückstellungen für den rückständigen Grunderwerb von Straßenflurstücken zum 31.12.2020 betragen 1.977.484,36 EUR (Vorjahr: 1.992.177,36 EUR).

Rückstellung für Maßnahmen zur Beseitigung von Unwetterschäden vom 09.06.2013

Mit dem Jahresabschluss 2013 wurden Rückstellungen für 42 Einzelmaßnahmen in Höhe von insgesamt 4.571.457,74 EUR gebildet. In den Jahren 2014 bis 2019 erfolgte bereits eine anteilige Auflösung. Mit dem Jahresabschluss 2020 wurde die letzte anteilige Auflösung in Höhe von 172,10 EUR vorgenommen. Die Rückstellungen zum 31.12.2020 betragen 0,00 EUR (Vorjahr: 172,10 EUR).

▪ **Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten setzen sich aus den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen, aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten zusammen. Die Gesamtverbindlichkeiten zum 31.12.2020 betragen 7.954.659,95 EUR (Vorjahr: 7.358.121,59 EUR).

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.045.477,41	2.418.095,83	-372.618,42
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	354.868,75	769.183,41	-414.314,66
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	33.828,21	0,00	33.828,21
sonstige Verbindlichkeiten	5.520.485,58	4.170.842,35	1.349.643,23
Gesamt	7.954.659,95	7.358.121,59	596.538,36

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen gegenüber Kreditinstituten betragen insgesamt 2.045.477,41 EUR (Vorjahr: 2.418.095,83 EUR). Dies entspricht bei einem Einwohnerstand zum 31.12.2020 von 11.679 EW (Vorjahr: 11.853 EW) einer Verschuldung pro Kopf von 175,14 EUR (Vorjahr: 204,01 EUR). Die Kreditverbindlichkeiten beinhalten keine Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung (Kassenkredit).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 354.868,75 EUR (Vorjahr: 769.183,41 EUR) betreffen den Aufwand der Stadt Ebersbach-Neugersdorf, der bereits 2020 wirtschaftlich verursacht wurde, dessen Zahlung jedoch erst im Jahr 2021 erfolgte. Hauptsächlich betrifft es Leistungen für die Baumaßnahme im Rahmen der „Pauschale ländlicher Raum“ im Volksbad Neugersdorf sowie Aufwendungen für Mieten/Pachten (Containermiete Fichte-GS), für Dienstleistungen (Sanierungsträger im Städtebau, Verwaltergebühren - Garagen), für die laufende Unterhaltung (Straßen, Straßenbeleuchtung, Skateranlage, Verwaltungsgebäude Weberstraße 22, Dienstleistungsverträge „Winterdienst“ und „Bauhof/Technische Dienste“) und für die Bewirtschaftung (Fernwärmeversorgung Hofeweg41). Die sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 5.520.485,58 EUR (Vorjahr: 4.170.842,35 EUR) beinhalten im wesentlichen Fördermittel, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden und erst mit Fertigstellung der Maßnahmen (u.a. jahresübergreifende Vorhaben) in die Sonderposten umgebucht werden.

▪ **Passive Rechnungsabgrenzungsposten**

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Einnahmen vor dem Stichtag der Jahresrechnung geleistet werden, die erst einen Ertrag für einen bestimmten Zeitraum nach dem Jahresabschluss darstellen. Damit wird dem Prinzip der periodengerechten Zuordnung von Erträgen Rechnung getragen. In der Position der Rechnungsabgrenzung werden Vorauszahlungen für Mieten und Pachten, Steuern und Beiträge sowie Grabnutzungsgebühren erfasst. Die Stadt verfügt zum 31.12.2020 über keine Vorauszahlungen aus Vertragsverhältnissen. Die Erhebung der Grabnutzungsgebühren erfolgt im Rahmen der Friedhofsverwaltung durch die Kirchgemeinden, es sind keine Vorauszahlungen für Steuern veranlagt. Mit dem Jahresabschluss 2020 wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 754,77 EUR (Vorjahr: 1.279,36 EUR) gebildet.

9 Angaben und Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

9.1 Jahresergebnis, Verwendung des Gesamtergebnisses sowie Abdeckung von Fehlbeträgen

Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf schließt das Haushaltsjahr 2020 mit einem positiven Gesamtergebnis in Höhe von 1.610.997,66 EUR (Vorjahr: 884.900,10 EUR) ab, welches sich aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von -293.075,25 EUR und einem aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen resultierenden Sonderergebnis in Höhe von 1.904.072,91 EUR zusammensetzt. Der fortgeschriebene Planansatz ging im Gesamtergebnis noch von einem Fehlbetrag von -1.311.215,00 EUR aus. Der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von -293.075,25 EUR wird mit dem Basiskapital gem. § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO verrechnet. Darüber hinaus entsteht aufgrund der Ausschöpfung der Verrechnungsoption ein Überschuss des ordentlichen Ergebnisses von 791.331,86 EUR, der der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt wird. Der Überschuss des Sonderergebnisses von 1.904.072,91 EUR wird in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt. Die einzelnen Erträge und Aufwendungen bzw. die wichtigsten Kennzahlen werden im Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss erläutert. Weitergehende Erläuterungen zu einzelnen Positionen sind daher im Anhang entbehrlich.

9.2 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Gemäß § 48 Abs.4 SächsKomHVO sind außerordentliche Erträge und Aufwendungen hinsichtlich ihres Betrages und ihrer Art im Anhang zu erläutern, soweit sie für die Beurteilung der Ertragslage nicht von untergeordneter Bedeutung sind.

Außerordentliche Erträge	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
	EUR	EUR
Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	0,00	1,00
Sonstige außergewöhnliche Erträge	3.785.943,43	2.361.483,83
Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	11.498,20	154.273,03
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	14.350,00	7.748,00
Gesamt	3.811.791,63	2.523.505,86

Die außerordentlichen Erträge des Haushaltsjahres 2020 in Höhe von insgesamt 2.523.505,86 EUR (Vorjahr: 3.811.791,63 EUR) setzen sich aus den sonstigen außergewöhnlichen Erträgen (2.361.483,83 EUR) und den Veräußerungserträgen von unbeweglichen und beweglichen Vermögensgegenständen (162.021,03 EUR) zusammen. In den sonstigen außergewöhnlichen Erträgen sind die Zuweisungen aus dem Bereich Hochwasser (839 TEUR) und im Zusammenhang der CORONA-Pandemie (1.499 TEUR) sowie Auflösungen von Rückstellungen und außerordentliche Korrekturen (23 TEUR) enthalten.

Außerordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
	EUR	EUR
Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen	2.226.966,39	475.831,43
Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	550,50
Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderung sowie aufgrund von Vermögensabgang	70.953,27	38.786,00
Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderung sowie aufgrund von Vermögensabgang (ab 2018)	204,41	0,00
Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	24.114,00	104.263,02
Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	4,00	2,00
Gesamt	2.322.242,07	619.432,95

Die außerordentlichen Aufwendungen des Haushaltsjahres 2020 in Höhe von insgesamt 619.432,95 EUR (Vorjahr: 2.322.242,07 EUR) setzen sich aus den Aufwendungen zur Beseitigung der Hochwasserschäden 2013 (358 TEUR) und aufgrund der Corona-Pandemie (118 TEUR), den sonstigen außerplanmäßigen Abschreibungen (39 TEUR) und den Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen und beweglichen Vermögensgegenständen (104 TEUR) zusammen.

10 Angaben und Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Einzahlungen und Auszahlungen bzw. die wichtigsten Ergebnisse der Finanzrechnung sind im jeweiligen Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss zu erläutern und die Finanzrechnung insgesamt zu bewerten. Weitergehende Erläuterungen zu einzelnen Positionen sind daher im Anhang entbehrlich. Der in der Gesamtfinanzrechnung zum Ende des Haushaltsjahres 2020 ausgewiesene Endbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 9.356.587,67 EUR (Vorjahr: 6.840.187,47 EUR) spiegelt sich in der Vermögensrechnung als Bestand an liquiden Mitteln wieder.

11 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und übertragene Ermächtigungen

Nach § 52 Abs.2 Nr.7 ist im Anhang eine Erläuterung der unter der Vermögensrechnung aufzuführenden Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und der übertragenen Ermächtigungen anzugeben. Zu den unter der Vermögensrechnung zu vermerkenden Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre gehören gemäß § 46 Satz 1 SächsKomHVO insbesondere Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, Bürgschaften, Gewährverträgen und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen sowie übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen nach § 21 Abs. 2 SächsKomHVO.

Die vorgemerkten Vorbelastungen gemäß § 46 Satz 1 SächsKomHVO belaufen sich auf insgesamt:

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020
	EUR	EUR
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
Bürgschaften	0,00	0,00
Gewährverträgen	0,00	0,00
Ermächtigungsübertragungen (Saldo lt. Anlage 5.4)	2.721.930,00	3.340.166,00
Gesamt	2.721.930,00	3.340.166,00

Darüber hinaus liegen keine weiteren vermerk- und/oder erläuterungspflichtigen Sachverhalte vor, aus denen sich eine Belastung künftiger Haushaltsjahre ergibt und bei denen nicht bereits eine unmittelbare Berücksichtigung in der Vermögensrechnung erfolgte.

12 Sonstige Angaben nach § 52 Abs. 2 SächsKomHVO

Die Stadt verfügt über keine rechtlich selbstständigen örtlichen Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen. In den liquiden Mitteln war keine Fremdwährung enthalten. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben und die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von Bedeutung wären, liegen zum Ende des Haushaltsjahres 2020 nicht vor.

Ebersbach-Neugersdorf, 01.08.2023



Verena Hergenröder
Bürgermeisterin

5. Anlagen zum Anhang

5.1. Anlagenübersicht

5.2. Verbindlichkeitenübersicht

5.3. Forderungsübersicht

5.4. Ermächtigungsübertragungen

5.1. Anlagenübersicht

Anlagenübersicht 2020

Handelsbilanziell

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12.2019	Zugänge 2020	Abgänge 2020	Umbuchungen 2020	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2019	Abschrei- bungen 2020	Auflösungen 2020	Umbuchungen 2020	Zuschrei- bungen 2020	Stand am 31.12.2020	am 31.12.2019	am 31.12.2020
	in EUR												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	377.781,01	24.045,90	0,00	16.195,28	418.022,19	317.897,75	34.293,21	0,00	0,00	0,00	352.190,96	59.883,26	65.831,23
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	1.029.763,60	214.930,38	0,00	0,00	1.244.693,98	426.253,58	110.411,76	0,00	0,00	0,00	536.665,34	603.510,02	708.028,64
1.3 Sachanlagevermögen	128.516.157,17	4.728.084,64	513.474,78	-189.948,28	132.540.818,75	66.510.483,43	2.746.536,64	412.774,36	-156.879,60	0,00	68.687.366,11	62.005.673,74	63.853.452,64
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	5.653.570,99	43.257,69	62.734,22	162.935,40	5.797.029,86	927.212,17	15.144,04	0,00	10.432,80	0,00	952.789,01	4.726.358,82	4.844.240,85
1.3.1.1 Grünflächen	1.178.545,08	0,00	508,80	0,00	1.178.036,28	528.388,98	5.016,29	0,00	0,00	0,00	533.405,27	650.156,10	644.631,01
1.3.1.2 Ackerland	368.747,77	0,00	33.374,00	0,00	335.373,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368.747,77	335.373,77
1.3.1.3 Wald und Forsten	622.479,49	0,00	0,00	0,00	622.479,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	622.479,49	622.479,49
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	320.980,45	0,00	0,00	0,00	320.980,45	9.939,71	3.937,32	0,00	0,00	0,00	13.877,03	311.040,74	307.103,42
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.162.818,20	43.257,69	28.851,42	162.935,40	3.340.159,87	388.883,48	6.190,43	0,00	10.432,80	0,00	405.506,71	2.773.934,72	2.934.653,16
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	39.841.168,12	364,50	47.154,00	-160.911,74	39.633.466,88	19.866.949,87	746.129,21	46.835,00	-167.312,40	0,00	20.398.931,68	19.974.218,25	19.234.535,20
1.3.2.1 Wohnbauten	179.226,74	0,00	0,00	0,00	179.226,74	16.880,64	21,22	0,00	0,00	0,00	16.901,86	162.346,10	162.324,88
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	11.947.715,82	0,00	0,00	0,00	11.947.715,82	5.818.669,71	166.998,90	0,00	0,00	0,00	5.985.668,61	6.129.046,11	5.962.047,21
1.3.2.3 Schulen	9.791.535,62	0,00	0,00	364,50	9.791.900,12	5.946.609,16	235.178,34	0,00	0,00	0,00	6.181.787,50	3.844.926,46	3.610.112,62
1.3.2.4 Kulturanlagen	2.144.936,35	0,00	0,00	0,00	2.144.936,35	476.239,49	21.112,27	0,00	0,00	0,00	497.351,76	1.668.696,86	1.647.584,59
1.3.2.5 Sportanlagen	7.452.274,28	0,00	0,00	25.882,26	7.478.156,54	4.467.994,29	170.861,69	0,00	0,00	0,00	4.638.855,98	2.984.279,99	2.839.300,56
1.3.2.6 Gartenanlagen	491.793,00	0,00	1.590,00	0,00	490.203,00	3.132,00	0,00	1.272,00	0,00	0,00	1.860,00	488.661,00	488.343,00
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	1.768.106,03	0,00	45.564,00	-176.083,00	1.546.459,03	1.355.708,57	33.023,30	45.563,00	-156.602,40	0,00	1.186.566,47	412.397,46	359.892,56
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	6.065.580,28	364,50	0,00	-11.075,50	6.054.869,28	1.781.716,01	118.933,49	0,00	-10.710,00	0,00	1.889.939,50	4.283.864,27	4.164.929,78
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	71.197.129,66	9.594,15	349.001,29	2.126.365,89	72.984.088,41	39.607.744,73	1.560.049,90	311.905,73	0,00	0,00	40.855.888,90	31.589.384,93	32.128.199,51
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	7.108.183,74	0,00	283.050,79	1.578.026,25	8.403.159,20	2.384.873,35	88.686,02	271.822,50	0,00	0,00	2.201.736,87	4.723.310,39	6.201.422,33
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	130.178,31	0,00	0,00	197.163,13	327.341,44	3.390,06	3.064,88	0,00	0,00	0,00	6.454,94	126.788,25	320.886,50
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	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
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	59.015.784,72	9.594,15	65.950,50	259.946,55	59.219.374,92	36.930.360,72	1.400.663,99	40.083,23	0,00	0,00	38.290.941,48	22.085.424,00	20.928.433,44

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte		
	Stand am 31.12.2019	Zugänge 2020	Abgänge 2020	Umbuchungen 2020	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2019	Abschrei- bungen 2020	Auflösungen 2020	Umbuchungen 2020	Zuschrei- bungen 2020	Stand am 31.12.2020	am 31.12.2019	am 31.12.2020	
	in EUR													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.3.3.9	Sonstiges Infrastrukturvermögen	4.942.982,89	0,00	0,00	91.229,96	5.034.212,85	289.120,60	67.635,01	0,00	0,00	0,00	356.755,61	4.653.862,29	4.677.457,24
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	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
1.3.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	7.262.740,74	203.655,29	54.585,27	84.963,48	7.496.774,24	4.873.216,47	283.595,79	54.033,63	0,00	0,00	5.102.778,63	2.389.524,27	2.393.995,61
1.3.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	1.858.385,43	73.515,44	0,00	299.534,10	2.231.434,97	1.235.360,19	141.617,70	0,00	0,00	0,00	1.376.977,89	623.025,24	854.457,08
1.3.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.703.162,23	4.397.697,57	0,00	-2.702.835,41	4.398.024,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.703.162,23	4.398.024,39	
1.4	Finanzanlagevermögen	55.506.646,01	0,00	0,00	0,00	55.506.646,01	-2.654.474,59	64.096,55	0,00	0,00	493.620,41	-3.083.998,45	58.161.120,60	58.590.644,46
1.4.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	28.605.992,88	0,00	0,00	0,00	28.605.992,88	-2.616.121,69	0,00	0,00	0,00	363.291,58	-2.979.413,27	31.222.114,57	31.585.406,15
1.4.2	Beteiligungen	5.726.701,12	0,00	0,00	0,00	5.726.701,12	-149.338,32	64.096,55	0,00	0,00	19.609,52	-104.851,29	5.876.039,44	5.831.552,41
1.4.3	Sondervermögen	21.173.952,01	0,00	0,00	0,00	21.173.952,01	110.985,42	0,00	0,00	0,00	110.719,31	266,11	21.062.966,59	21.173.685,90
1.4.4	Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5	Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Anlagevermögen	185.430.347,79	4.967.060,92	513.474,78	-173.753,00	189.710.180,93	64.600.160,17	2.955.338,16	412.774,36	-156.879,60	493.620,41	66.492.223,96	120.830.187,62	123.217.956,97

5.2. Verbindlichkeiten- übersicht

Verbindlichkeitenübersicht 2020

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zum 01.01.2020	Verbindlichkeiten zum 31.12.2020 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2020
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		in EUR			
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.418.095,83	488.937,38	384.083,46	1.172.456,57	2.045.477,41
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	2.418.095,83	488.937,38	384.083,46	1.172.456,57	2.045.477,41
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	2.418.095,83	488.937,38	384.083,46	1.172.456,57	2.045.477,41
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	769.183,41	354.868,75	0,00	0,00	354.868,75
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	33.828,21	0,00	0,00	33.828,21
7. Sonstige Verbindlichkeiten	4.170.842,35	5.520.485,58	0,00	0,00	5.520.485,58
8. Summe aller Verbindlichkeiten	7.358.121,59	6.398.119,92	384.083,46	1.172.456,57	7.954.659,95

5.3. Forderungsübersicht

Forderungsübersicht 2020

Arten der Forderungen	Stand zum	Forderungen zum 31.12.2020 mit einer Restlaufzeit			Stand zum
	01.01.2020	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	31.12.2020
	in EUR				
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	837.402,51	546.809,52	11,86	0,00	546.821,38
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	18.348,55	16.263,77	0,00	0,00	16.263,77
1.2 Steuerforderungen	408.228,56	379.921,46	11,86	0,00	379.933,32
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	410.825,40	150.624,29	0,00	0,00	150.624,29
2. Privatrechtliche Forderungen	75.074,35	155.424,70	0,00	0,00	155.424,70
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	912.476,86	702.234,22	11,86	0,00	702.246,08

5.4. Ermächtigungsübertragungen

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2020

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2020					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung					Erm.-übertr.	insgesamt
Gemeindeorgane							
11.1.1.01.01 / 442100		5.440,00	5.440,00	0,00	0,00	4.111,00	4.111,00
742100		5.440,00	5.440,00	0,00	0,00	4.111,00	4.111,00
44210.40002	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Gemeindeorgane						
Innere Verwaltungsangelegenheiten							
11.1.2.01.01 / 074000		35.000,00	1.845,16	33.154,84	0,00	0,00	0,00
783200		35.000,00	1.845,16	33.154,84	0,00	0,00	0,00
02000.93520	Ausstattung, Einrichtung (investiv) - Inn. Verwaltung						
11.1.2.01.01 / 425300		7.400,00	7.400,00	0,00	0,00	2.660,00	2.660,00
725300		7.360,00	7.360,00	0,00	0,00	2.660,00	2.660,00
02000.52000	Erwerb Gegenstände (u.a. LEADER) - Inn. Verwaltung						
Einrichtungs- u. Liegenschaftsverwaltung							
11.1.3.05.01 / 019000		20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782100		20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88000.93200	Erwerb Grundstücke - Liegenschaften						
11.1.3.05.01 / 096000		2.590,00	0,00	2.590,00	0,00	0,00	0,00
785130		2.590,00	0,00	2.590,00	0,00	0,00	0,00
88000.94000	Abbruch leerstehender Gebäude (ohne Förderung) - Liegenschaften						
Aussichtsturm Schlechteberg							
11.1.3.05.02 / 421100		40.500,00	25.837,88	14.662,12	0,00	0,00	0,00
721100		40.500,00	25.837,88	14.662,12	0,00	0,00	0,00
59100.50010	Lfd. Unterhaltung - Turm "Schlechteberg"						
Gebäude "Generationentreff"							
Hofeweg 47, Ebb.							
11.1.3.05.14 / 421100		15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721100		15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88140.50010	Lfd. Unterhaltung - Gebäude "Generationentreff" Hofeweg 47						
Gebäude "Alte Mangel"							
Georgswalder Str. 1, Ebb.							
11.1.3.05.15 / 421100		0,00	0,00	0,00	0,00	4.720,00	4.720,00
721100		0,00	0,00	0,00	0,00	4.720,00	4.720,00
88150.50010	Lfd. Unterhaltung - Gebäude "Alte Mangel"						
Sanitärgebäude u. Baracke "Am Schlechteberg"							
Ludwig-Jahn-Str. 20, Ebb.							
11.1.3.05.19 / 421100		19.000,00	0,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00
721100		19.000,00	0,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00
88191.50010	Lfd. Unterhaltung - Sanitärgebäude und Baracke Sportplatz "Am Schlechteberg"						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2020

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2020			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge			
Untersachkonto							
Gebäude "Fichte-Grundschule"							
Schillerstr. 1, Ngdf.							
11.1.3.05.36 / 421100		34.900,00	11.042,23	23.857,77	0,00	0,00	0,00
721100		34.900,00	11.072,41	23.827,59	0,00	0,00	0,00
42110.40004	Lfd. Unterhaltung - Gebäude "Fichte-GS"						
Gebäude "Andert-Oberschule"							
Sachsenstr. 41, Ebb.							
11.1.3.05.40 / 096000		125.370,00	125.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785130		129.810,00	129.810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09600.40048	Brandschutzkonzept Andert-OS						
11.1.3.05.40 / 421100		8.960,00	7.705,59	1.254,41	0,00	10.000,00	10.000,00
721100		9.800,00	8.590,84	1.209,16	0,00	10.000,00	10.000,00
42110.40010	Lfd. Unterhaltung -Gebäude "Andert-OS"						
Gebäude Kita "Spreequellspatzen" - AWO, Rudolf-Breitscheid-Str. 22, Ngdf.							
11.1.3.05.50 / 421100		9.200,00	6.203,04	2.996,96	0,00	0,00	0,00
721100		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42110.40024	Lfd. Unterhaltung - Gebäude AWO-Kita "Spreequellspatzen"						
Gebäude "Zentr. Standort Archiv/Bibliothek/Museum" Hofeweg 41, Ebb.							
11.1.3.05.54 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	91.200,00	91.200,00
785130		0,00	0,00	0,00	0,00	91.200,00	91.200,00
09600.40062	Einbau Blockstube - Hofeweg 41						
Gebäude "neues Feuerwehrdepot" Hauptstr. 67, Ngdf.							
11.1.3.05.55 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	776.228,00	776.228,00
785110		0,00	0,00	0,00	0,00	776.228,00	776.228,00
09600.40032	Neubau - Gebäude "neues Feuerwehrdepot" OT Ngdf.						
Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (EDV- u. Kopiertechnik)							
11.1.6.02.01 / 001000		15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783100		15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06000.93522	Erwerb Lizenzen (Verwaltung) - EDV						
11.1.6.02.01 / 074000		0,00	0,00	0,00	0,00	22.700,00	22.700,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	22.700,00	22.700,00
06000.93520	Ausstattung, Einrichtung Verwaltung (investiv) - EDV						
11.1.6.02.01 / 074000		17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00
783200		17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00
20000.93520	Ausstattung, Einrichtung Außenstellen (investiv) - EDV						
11.1.6.02.01 / 091000		0,00	0,00	0,00	0,00	316.410,00	316.410,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	316.410,00	316.410,00
09100.40003	Anzahlungen / Kosten Digitalpakt Schulen - EDV						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2020

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2020					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung					Erm.-übertr.	insgesamt
Bauhof u. Technische Dienste (ab 2019)							
11.1.6.14.01 / 061000		210.720,00	199.090,35	0,00	11.629,65	28.370,35	40.000,00
783200		210.720,00	199.090,35	0,00	11.629,65	28.370,35	40.000,00
06100.40000	Erwerb Fahrzeuge u. Transportmittel - Bauhof, T. Dienste						
11.1.6.14.01 / 062000		7.680,00	806,78	6.873,22	0,00	0,00	0,00
783200		7.680,00	806,78	6.873,22	0,00	0,00	0,00
77100.93510	Maschinen, technische Anlagen (investiv) - Bauhof, T. Dienste						
Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Sicherheit u. Ordnung							
12.2.1.01.02 / 429100		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
729100		545,00	545,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11000.67700	Erstattungen an priv. Unternehmen - öffentl. Sicherheit u. Ordnung						
Brandschutz - Ortsfeuerwehr Ebersbach/Sa.							
12.6.0.01.01 / 062000		943,00	0,00	943,00	0,00	0,00	0,00
783200		7.000,00	6.776,54	223,46	0,00	0,00	0,00
13000.93510	Geräte, Maschinen (investiv) - FFW Ebb.						
Brandschutz - Ortsfeuerwehr Neugersdorf							
12.6.0.01.02 / 062000		4.700,00	0,00	4.700,00	0,00	0,00	0,00
783200		4.700,00	0,00	4.700,00	0,00	0,00	0,00
13100.93510	Geräte, Maschinen (investiv) - FFW Ngdf.						
12.6.0.01.02 / 091000		0,00	0,00	0,00	0,00	21.679,00	21.679,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	21.679,00	21.679,00
09100.40001	Anzahlungen Sachanlagen - FFW Ngdf.						
Löschwasserentnahmestellen							
12.6.0.01.06 / 096000		223.100,00	186.431,42	36.668,58	0,00	0,00	0,00
785120		223.100,00	186.431,42	36.668,58	0,00	0,00	0,00
09600.40040	Löschwasserzisterne - Gewerbegebiet Rumburger Straße						
Fichte-Grundschule Schillerstr. 1, Ngdf.							
21.1.1.01.01 / 071000		2.300,00	2.300,00	0,00	0,00	1.110,00	1.110,00
783200		2.300,00	2.300,00	0,00	0,00	1.110,00	1.110,00
21100.93520	Schulausstattung (investiv) - Fichte-GS						
21.1.1.01.01 / 425300		16.840,00	16.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
725300		16.840,00	16.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21100.52000	Erwerb Gegenstände - Fichte-GS						
21.1.1.01.01 / 443100		0,00	0,00	0,00	0,00	1.245,00	1.245,00
743100		0,00	0,00	0,00	0,00	1.245,00	1.245,00
44310.40004	GTA-Geschäftsaufwendungen - Fichte-GS						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2020

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2020			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge			
Untersachkonto							
Jahn-Grundschule							
Ludwig-Jahn-Str. 1, Ebb.							
21.1.1.01.02 / 443100		0,00	0,00	0,00	0,00	1.094,00	1.094,00
743100		0,00	0,00	0,00	0,00	1.094,00	1.094,00
44310.40005	GTA-Geschäftsaufwendungen - Jahn-GS						
Andert-Oberschule							
Sachsenstr. 41, Ebb.							
21.5.1.01.01 / 071000		929,00	929,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00
783200		929,00	929,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00
22510.93520	Schulausstattung (investiv) - Andert-OS						
21.5.1.01.01 / 401900		0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00
701900		0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00
22510.63300	GTA-Honorare - Andert-OS						
21.5.1.01.01 / 443100		0,00	0,00	0,00	0,00	7.837,00	7.837,00
743100		0,00	0,00	0,00	0,00	7.837,00	7.837,00
44310.40006	GTA-Geschäftsaufwendungen - Andert-OS						
Hort Jahn-Grundschule							
Ludwig-Jahn-Str. 1, Ebb.							
36.5.1.01.04 / 072000		896,00	896,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783200		896,00	896,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46411.93520	Ausstattung (investiv) - Hort Jahn-GS						
Hort Fichtequirle							
Schillerstr. 1a, Ngdf.							
36.5.1.01.05 / 072000		5.696,00	5.696,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783200		5.696,00	5.696,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46460.93520	Ausstattung (investiv) - Hort Fichtequirle						
Kindertagesstätte "Kinderhaus Oberland" - Johanniter Unfallhilfe e.V., Hofeweg 55, Ebb.							
36.5.2.01.01 / 091000		0,00	0,00	0,00	0,00	34.928,00	34.928,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	34.928,00	34.928,00
09100.40009	Anzahlungen - Johanniter-Kita "Kinderhaus Oberland"						
Kegelhalle Ngdf.							
42.4.1.01.03 / 421100		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	500,00	15.500,00
721100		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	500,00	15.500,00
42110.40052	Lfd. Unterhaltung - Kegelhalle, OT Ngdf.						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2020

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2020					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung					Erm.-übertr.	insgesamt
Freibad Ngdf.							
42.4.2.02.02 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	10.545,00	10.545,00
785110		0,00	0,00	0,00	0,00	10.545,00	10.545,00
57110.94000	Hochbaumaßnahmen - Freibad Ngdf.						
42.4.2.02.02 / 421100		18.467,00	0,00	18.467,00	0,00	0,00	0,00
721100		18.467,00	0,00	18.467,00	0,00	0,00	0,00
57110.50010	Lfd. Unterhaltung 19% / 16 % USt - Freibad Ngdf.						
Allgemeine Planung u. Stadtgestaltung							
51.1.1.01.01 / 429100		83.880,00	26.715,47	4,53	57.160,00	20.000,00	77.160,00
729100		94.240,00	41.724,69	0,00	52.515,31	24.644,69	77.160,00
61000.60100	Planung Stadtgestaltung (B- u.F-Pl.), Hochwasserkonzeption						
Energiekonzepte (EuropeanEnergyAward-Prozess)							
51.1.1.01.05 / 429100		22.000,00	7.322,00	14.678,00	0,00	0,00	0,00
729100		22.000,00	7.322,00	14.678,00	0,00	0,00	0,00
61003.60100	Dienstleistungen - Energiekonzepte						
SEP "August-Bebel-Str." Ngdf.							
51.1.1.08.05 / 429100		38.280,00	0,00	8.280,00	30.000,00	0,00	30.000,00
729100		37.870,00	0,00	7.870,00	30.000,00	0,00	30.000,00
61500.67700	sonst. Dienstleistungen (Sanierungsträger) - SEP "August-Bebel-Str.", OT Ngdf.						
SSP "Ebersbach-Oberland" Ebb.							
51.1.1.08.09 / 429100		35.000,00	7.726,08	27.273,92	0,00	0,00	0,00
729100		34.530,00	22.313,48	12.216,52	0,00	0,00	0,00
88101.67700	sonst. Dienstleistungen (Sanierungsträger, Projektmanagement) - SSP "Ebersbach-Oberland"						
51.1.1.08.09 / 431800		45.996,00	0,00	45.996,00	0,00	0,00	0,00
731800		2.990,00	0,00	2.990,00	0,00	0,00	0,00
43180.40000	Zuschuss an Private - SSP "Ebersbach-Oberland"						
SDP "Historische Altstadt" Ebb.							
51.1.1.08.11 / 096000		289.590,00	224.827,96	4.262,04	60.500,00	35.000,00	95.500,00
785130		289.590,00	224.827,96	4.262,04	60.500,00	35.000,00	95.500,00
88105.96929	Allgemeine Maßnahmen - SDP "Historische Altstadt", OT Ebb.						
51.1.1.08.11 / 431800		397.660,00	8.667,95	388.992,05	0,00	225.000,00	225.000,00
731800		397.660,00	8.667,95	388.992,05	0,00	225.000,00	225.000,00
88105.98800	Zuweisungen für Investitionen an übrige Bereiche (80%-Förderung) - SDP "Historische Altstadt", OT Ebb.						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2020

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2020					neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag			
Untersachkonto								
SUO-A "Hermann-Wünsche-Str." Ebb.								
51.1.1.08.20 / 096000		2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	
785130		2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	
09600.40053	Verfügungsfonds - "Herrmann-Wünsche-Str."							
51.1.1.08.20 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	49.090,00	49.090,00	
785130		0,00	0,00	0,00	0,00	49.090,00	49.090,00	
88113.96930	Allgemeine Maßnahmen (neues Gebiet) - "H.-Wünsche-Str.", OT Ebb.							
51.1.1.08.20 / 421100		0,00	0,00	0,00	0,00	122.930,00	122.930,00	
721100		0,00	0,00	0,00	0,00	122.930,00	122.930,00	
88113.50010	Innensanierung Rathaus Reichsstr. - "H.-Wünsche-Str.", OT Ebb.							
51.1.1.08.20 / 431800		144.625,00	13.500,00	131.125,00	0,00	80.625,00	80.625,00	
731800		144.625,00	13.500,00	131.125,00	0,00	80.625,00	80.625,00	
88113.98800	Zuweisungen für Investitionen übrige Bereiche - "H.-Wünsche-Str.", OT Ebb.							
SUO-R "Rückbaugelände Neugersdorf"								
51.1.1.08.22 / 431800		0,00	0,00	0,00	0,00	11.900,00	11.900,00	
731800		0,00	0,00	0,00	0,00	11.900,00	11.900,00	
61510.94121	Abbrucharbeiten - "Rückbaugelände Neugersdorf (neues Gebiet)							
SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf"								
51.1.1.08.24 / 096000		322.416,00	322.416,00	0,00	0,00	454.747,00	454.747,00	
785110		322.416,00	322.416,00	0,00	0,00	454.747,00	454.747,00	
09600.40030	Kofinanzierung Fichte-GS (Investkraft) - "Aufwertungsgebiet Neugersdorf"							
51.1.1.08.24 / 096000		2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00	
785130		2.400,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00	
09600.40054	Verfügungsfonds - "Aufwertungsgebiet Neugersdorf" (neues Gebiet)							
51.1.1.08.24 / 431800		6.800,00	6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
731800		6.800,00	6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
61511.98800	Zuweisungen für Investitionen übrige Bereiche - "Aufwertungsgebiet Neugersdorf" (neues Gebiet)							

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2020

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2020					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung					Erm.-übertr.	insgesamt
"Brücken in die Zukunft"							
51.1.1.08.27 / 091000		0,00	0,00	0,00	0,00	33.619,00	33.619,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	33.619,00	33.619,00
09100.40002	Anzahlungen z. Zentralen Standort für Archiv/Bibliothek/Museum (Ausstattung) - "Brücken in die Zukunft" (Bund - ID1269)						
51.1.1.08.27 / 096000		219.962,00	219.962,00	0,00	0,00	462.513,00	462.513,00
785110		322.416,00	322.416,00	0,00	0,00	454.747,00	454.747,00
09600.40018	Innensanierung der Fichte-GS - "Brücken in die Zukunft" (Land - ID1270)						
51.1.1.08.27 / 096000		608.750,00	608.750,00	0,00	0,00	627.923,00	627.923,00
785110		657.964,00	657.964,00	0,00	0,00	595.975,00	595.975,00
09600.40019	Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek/Museum - "Brücken in die Zukunft" (Land - ID1274)						
SUO-A/R "Oberland 2014-2020" Ebb.							
51.1.1.08.28 / 096000		493.788,00	493.788,00	0,00	0,00	371.128,00	371.128,00
785110		493.788,00	493.788,00	0,00	0,00	371.128,00	371.128,00
09600.40022	Kofinanzierung Hofeweg 41 (Investkraft) - Ebersbach "Oberland 2014-2020"						
51.1.1.08.28 / 096000		32.990,00	0,00	32.990,00	0,00	127.990,00	127.990,00
785130		35.000,00	2.005,15	32.994,85	0,00	127.990,00	127.990,00
09600.40051	Zentraler Spielplatz Sachsenstraße - "Ebb. Oberland 2014-2020"						
51.1.1.08.28 / 429100		32.315,00	32.315,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
729100		32.315,00	32.315,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
42910.40014	sonst. Dienstleistungen (Sanierungsträger) - Ebersbach "Oberland 2014-2020"						
51.1.1.08.28 / 431700		0,00	0,00	0,00	0,00	222.000,00	222.000,00
731700		0,00	0,00	0,00	0,00	222.000,00	222.000,00
43170.40005	Zuschuss - Rückbau Wohngebäude Ebersbach "Oberland 2014-2020"						
ILEK - Projekt "Kottmarregion"							
51.1.1.09.01 / 445200		5.840,00	5.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
745200		5.840,00	5.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61030.67200	Projekt "Kottmarregion" (LEADER) - Erstattung an Gemeinden						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2020

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2020					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung					Erm.-übertr.	insgesamt
Straßen allgemein und Buswartehallen							
54.1.0.01.01 / 003000		68.940,00	68.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
781500		68.940,00	68.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63000.98500	RW-Kanalbaumaßnahmen						
54.1.0.01.01 / 096000		17.500,00	0,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00
785120		17.500,00	0,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00
63000.95120	Straßenbau						
54.1.0.01.01 / 421100		14.950,00	788,16	14.161,84	0,00	0,00	0,00
721100		14.950,00	788,16	14.161,84	0,00	0,00	0,00
63000.50010	Lfd. Unterhaltung - Buswartehallen (beide OT)						
54.1.0.01.01 / 422100		21.300,00	21.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722100		21.300,00	21.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63000.51000	Unterhaltung Straßen, Brücken (u.a. Schlaglochflick) - Straßen allg.						
Brücke Salzweg Ebb.							
54.1.0.01.08 / 096000		1.016.220,00	909.459,59	0,00	106.760,41	118.861,59	225.622,00
785110		1.094.380,00	983.565,64	0,00	110.814,36	118.861,64	229.676,00
63350.95420	Baumaßnahme Brücke Salzweg, OT Ebb.						
Dammstr. Ngdf.							
54.1.0.01.18 / 003000		106.000,00	12.366,92	93.633,08	0,00	0,00	0,00
781500		79.000,00	12.366,92	66.633,08	0,00	0,00	0,00
00300.40001	Zuschuss RW-Kanal - Dammstraße, OT Ngdf.						
54.1.0.01.18 / 096000		50.960,00	45.299,14	5.660,86	0,00	0,00	0,00
785120		50.960,00	45.299,14	5.660,86	0,00	0,00	0,00
09600.40003	Dammstraße (Durchlass+Straßenbau) OT Ngdf.						
Lessingstr. Ngdf.							
54.1.0.01.24 / 003000		91.000,00	0,00	0,00	91.000,00	0,00	91.000,00
781500		91.000,00	0,00	0,00	91.000,00	0,00	91.000,00
00300.40006	Zuschuss RW-Kanal - Lessingstraße, OT Ngdf.						
54.1.0.01.24 / 096000		198.500,00	0,00	0,00	198.500,00	0,00	198.500,00
785120		198.500,00	0,00	0,00	198.500,00	0,00	198.500,00
09600.40026	Straßenbau - Lessingstraße, OT Ngdf.						
Lange Str. Ebb.							
54.1.0.01.25 / 003000		65.000,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00
781500		65.000,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00
00300.40007	Zuschuss RW-Kanal - Lange Straße, OT Ebb.						
54.1.0.01.25 / 096000		362.917,00	0,00	362.917,00	0,00	0,00	0,00
785120		362.917,00	0,00	362.917,00	0,00	0,00	0,00
09600.40027	Straßenbau - Lange Straße, OT Ebb.						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2020

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2020					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung					Erm.-übertr.	insgesamt
Schillerstr. Ngdf.							
54.1.0.01.27 / 003000		72.000,00	40.000,00	0,00	32.000,00	0,00	32.000,00
781500		72.000,00	40.000,00	0,00	32.000,00	0,00	32.000,00
00300.40009	Zuschuss RW-Kanal - Schillerstraße OT Ngdf.						
54.1.0.01.27 / 096000		610.400,00	7.408,18	402.991,82	200.000,00	0,00	200.000,00
785120		610.400,00	7.408,18	402.991,82	200.000,00	0,00	200.000,00
09600.40037	Baumaßnahme Schillerstraße, OT Ngdf.						
LEADER Oberer Kirchweg (Kottmarsdorfer Str. - B96) Ebb.							
54.1.0.01.28 / 096000		45.166,00	45.166,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785120		45.166,00	45.166,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09600.40038	Baumaßnahme (LEADER) - Oberer Kirchweg (Kottmarsdorfer Str. - B 96)						
LEADER An der Spree Ebb.							
54.1.0.01.29 / 096000		1.649,00	0,00	1.649,00	0,00	0,00	0,00
785120		1.649,00	0,00	1.649,00	0,00	0,00	0,00
09600.40039	Baumaßnahme (LEADER) - An der Spree OT Ebb.						
LEADER Bachstr. Ebb.							
54.1.0.01.30 / 003000		27.000,00	7.353,53	19.646,47	0,00	0,00	0,00
781500		27.000,00	7.353,53	19.646,47	0,00	0,00	0,00
00300.40010	Zuschuss RW-Kanal - Bachstraße, OT Ebb.						
54.1.0.01.30 / 096000		94.761,00	94.761,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785120		94.761,00	94.761,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09600.40049	Baumaßnahme (LEADER) - Bachstraße, OT Ebb.						
LEADER Neugestaltung Umfahrung ehem. Rathaus und Zufahrt zum "Kaffeemuseum" Ebb.							
54.1.0.01.32 / 096000		180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00	180.000,00
785120		180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00	180.000,00
09600.40056	Baumaßnahme (LEADER) - Neugestaltung Umfahrung ehem. Rathaus und Zufahrt zum "Kaffeemuseum"						
LEADER Fußgängerfurt Ritterbach Ebb.							
54.1.0.01.34 / 096000		72.500,00	42.256,31	2.614,69	27.629,00	0,00	27.629,00
785120		72.500,00	42.256,31	2.614,69	27.629,00	0,00	27.629,00
09600.40059	Baumaßnahme (LEADER) - Fußgängerfurt Ritterbach						
B96							
54.4.0.01.02 / 003000		12.750,00	12.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
781500		12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63110.98500	RW-Kanalbaukosten (Zuschuss an Eigenbetrieb) - B 96						
54.4.0.01.02 / 096000		76.470,00	0,00	76.470,00	0,00	0,00	0,00
785120		76.470,00	29.122,81	47.347,19	0,00	0,00	0,00
63110.95120	Umbau und Verbesserungen Straßen - B 96						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2020

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2020					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung					Erm.-übertr.	insgesamt
Öffentliche Grünflächen							
55.1.0.01.01 / 422100		35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722100		35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58000.51000	Unterhaltung unbewegl. Vermögen - öffentl. Grünanlagen						
Öffentliche Spielplätze							
55.1.0.01.02 / 074000		7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00
783200		7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00
58200.93500	Erwerb bewegliche Sachen / AV - öffentl. Spielplätze						
wasserführende Gräben							
55.2.0.01.03 / 422100		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722100		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70500.51000	Unterhaltung unbewegl. Vermögen - wasserführende Gräben						
Gewässer 2. Ordnung							
55.2.0.01.04 / 422100		8.060,00	8.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722100		8.060,00	8.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42210.40004	Unterhaltung - Gewässer 2. Ordnung						
Forstwirtschaftliche Unternehmen - Wald							
55.5.6.01.01 / 096000		4.068,00	4.068,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785120		65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09600.40058	Durchlass Raumbuschweg 19 % / 16% USt - Wald						
Tourismusförderung							
57.5.0.01.01 / 074000		9.470,00	9.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783200		9.470,00	9.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07400.40003	Begrüßungsbeschilderung - Tourismus						
57.5.0.01.01 / 074000		8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	10.000,00	18.000,00
783200		8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	10.000,00	18.000,00
07400.40004	Infotafeln (GRW-Infra) - Tourismus						
57.5.0.01.01 / 096000		15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
785130		15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
09600.40028	"Bismarckturmareal" (GRW-Infra) - Tourismus						
57.5.0.01.01 / 096000		250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
785130		250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
09600.40031	Parkplatz E.-Thälmann-Str. OT N. (GRW-Infra) - Tourismus						
57.5.0.01.01 / 429100		10.300,00	0,00	0,00	10.300,00	134.700,00	145.000,00
729100		10.300,00	0,00	0,00	10.300,00	134.700,00	145.000,00
42910.40010	spezielle Sachausgaben Tourismus - (GRW-Infra)						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2020

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2020					neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag			
Untersachkonto								
Besondere Schadensereignisse im Bereich "Verkehrsflächen u. -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr" - "Juni-Unwetter 2013"								
75.4.0.01.01 / 511100		360.000,00	358.262,33	1.737,67	0,00	0,00	0,00	
722100		360.000,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
63001.51000	Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögen -Verkehrsflächen, Personennahverkehr (Juni-Unwetter 2013)							
	Summe Produkt / SK:	7.570.804,00	4.365.173,07	2.177.151,87	1.028.479,06	4.494.963,94	5.523.443,00	
	Summe Finanzkonto:	7.804.940,00	4.720.025,30	2.057.026,38	1.027.888,32	4.459.894,68	5.487.783,00	

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2020

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2020					neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag			
Untersachkonto								
Gebäude "Andert-Oberschule"								
Sachsenstr. 41, Ebb.								
11.1.3.05.40 / 275000		105.000,00	105.000,00	0,00	0,00	24.957,00	24.957,00	
681190		105.000,00	105.000,00	0,00	0,00	24.957,00	24.957,00	
27500.00087	FÖM Brandschutzkonzept Andert-OS							
Gebäude "neues Feuerwehrdepot" Hauptstr. 67, Ngdf.								
11.1.3.05.55 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	113.000,00	113.000,00	
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	113.000,00	113.000,00	
27500.00058	FÖM - Gebäude "neues Feuerwehrdepot" OT Ngdf.							
Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (EDV- u. Kopiertechnik)								
11.1.6.02.01 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	435.400,00	435.400,00	
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	435.400,00	435.400,00	
27500.00107	FÖM Digitalpakt Schulen - EDV							
Löschwasserentnahmestellen								
12.6.0.01.06 / 275000		133.800,00	111.858,85	21.941,15	0,00	0,00	0,00	
681190		133.800,00	111.858,85	21.941,15	0,00	0,00	0,00	
27500.00079	FÖM Löschwasserzisterne Gewerbegeb. Rumburger Str.							
Andert-Oberschule								
Sachsenstr. 41, Ebb.								
21.5.1.01.01 / 275000		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
681500		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27500.00096	Zuweisung SOWAG für Investitionen - Andert-OS							
Hort Jahn-Grundschule								
Ludwig-Jahn-Str. 1, Ebb.								
36.5.1.01.04 / 275000		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
681500		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27500.00094	Zuweisung SOWAG für Investitionen - Hort Jahn-GS							
Hort Fichtequirle								
Schillerstr. 1a, Ngdf.								
36.5.1.01.05 / 275000		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
681500		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27500.00093	Zuweisung SOWAG für Investitionen - Hort Fichtequirle							
SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf"								
51.1.1.08.24 / 275000		107.472,00	107.472,00	0,00	0,00	151.582,00	151.582,00	
681190		107.472,00	107.472,00	0,00	0,00	151.582,00	151.582,00	
27500.00064	Köfi Eigenanteil aus Maßnahme "Fichte-GS" (Investkraft) - "Aufwertungsgebiet Neugersdorf" (neues Gebiet)							

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2020

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2020					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung					Erm.-übertr.	insgesamt
"Brücken in die Zukunft"							
51.1.1.08.27 / 275000		153.301,00	79.261,50	0,50	74.039,00	0,00	74.039,00
681190		153.301,00	79.261,50	0,50	74.039,00	0,00	74.039,00
27500.00037	FÖM (Land - ID1270) Innensanierung der Fichte-GS - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		135.000,00	0,00	0,00	135.000,00	287.265,00	422.265,00
681190		135.000,00	0,00	0,00	135.000,00	287.265,00	422.265,00
27500.00038	FÖM (Land - ID1274) Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek/Museum - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	185.251,00	185.251,00
681000		0,00	0,00	0,00	0,00	185.251,00	185.251,00
27500.00040	FÖM (Bund - ID1269) Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek/Museum (Ausstattung) - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		329.162,00	329.162,00	0,00	0,00	247.245,00	247.245,00
681190		329.162,00	329.162,00	0,00	0,00	247.245,00	247.245,00
27500.00056	FÖM Kofi - Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek/Museum - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		214.943,00	214.943,00	0,00	0,00	303.163,00	303.163,00
681190		214.943,00	214.943,00	0,00	0,00	303.163,00	303.163,00
27500.00057	FÖM Kofi - Innensanierung der Fichte-GS - "Brücken in die Zukunft"						
SUO-A/R "Oberland 2014-2020" Ebb.							
51.1.1.08.28 / 275000		164.596,00	164.596,00	0,00	0,00	123.709,00	123.709,00
681190		164.596,00	164.596,00	0,00	0,00	123.709,00	123.709,00
27500.00063	Kofi Eigenanteil aus Maßnahme "Hofeweg 41" (Investkraft) - Ebersbach "Oberland 2014-2020"						
Brücke Salzweg Ebb.							
54.1.0.01.08 / 275000		1.120.815,00	1.090.082,37	0,00	30.732,63	99.564,37	130.297,00
681190		1.120.815,00	1.090.082,37	0,00	30.732,63	99.564,37	130.297,00
63350.36100	FÖM (Land) - Brücke Salzweg, OT Ebb.						
Dammstr. Ngdf.							
54.1.0.01.18 / 275000		138.650,00	0,00	138.650,00	0,00	0,00	0,00
681190		138.650,00	0,00	138.650,00	0,00	0,00	0,00
27500.00013	FÖM Dammstraße (Durchlass+Straßenbau) OT Ngdf.						
Lessingstr. Ngdf.							
54.1.0.01.24 / 275000		192.700,00	0,00	2.240,00	190.460,00	0,00	190.460,00
681190		192.700,00	0,00	2.240,00	190.460,00	0,00	190.460,00
27500.00046	FÖM Straßenbau - Lessingstraße, OT Ngdf.						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2020

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2020					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung					Erm.-übertr.	insgesamt
Lange Str. Ebb.							
54.1.0.01.25 / 275000		290.500,00	0,00	290.500,00	0,00	0,00	0,00
681190		290.500,00	0,00	290.500,00	0,00	0,00	0,00
27500.00047	FÖM Straßenbau - Lange Straße, OT Ebb.						
Schillerstr. Ngdf.							
54.1.0.01.27 / 275000		483.420,00	0,00	483.420,00	0,00	0,00	0,00
681190		483.420,00	0,00	483.420,00	0,00	0,00	0,00
27500.00089	FÖM Straßenbau - Schillerstraße, OT Ngdf.						
LEADER Oberer Kirchweg (Kottmarsdorfer Str. - B96) Ebb.							
54.1.0.01.28 / 275000		137.735,00	0,00	0,00	137.735,00	0,00	137.735,00
681200		137.735,00	0,00	0,00	137.735,00	0,00	137.735,00
27500.00076	FÖM (LEADER) - Oberer Kirchweg (Kottmarsdorfer Str. - B 96)						
LEADER An der Spree Ebb.							
54.1.0.01.29 / 275000		143.130,00	0,00	143.130,00	0,00	0,00	0,00
681200		143.130,00	142.680,62	449,38	0,00	0,00	0,00
27500.00077	FÖM (LEADER) - An der Spree, OT Ebb.						
LEADER Bachstr. Ebb.							
54.1.0.01.30 / 275000		136.800,00	111.218,48	25.581,52	0,00	0,00	0,00
681200		136.800,00	111.218,48	25.581,52	0,00	0,00	0,00
27500.00090	FÖM (LEADER) - Bachstraße						
LEADER Neugestaltung Umfahrung ehem. Rathaus und Zufahrt zum "Kaffeemuseum" Ebb.							
54.1.0.01.32 / 275000		144.000,00	0,00	0,00	144.000,00	0,00	144.000,00
681200		144.000,00	0,00	0,00	144.000,00	0,00	144.000,00
27500.00098	FÖM (LEADER) - Neugestaltung Umfahrung ehem. Rathaus und Zufahrt zum "Kaffeemuseum"						
LEADER Fußgängerfurt Ritterbach Ebb.							
54.1.0.01.34 / 275000		50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
681190		50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
27500.00106	FÖM (LEADER) - Fußgängerfurt Ritterbach						
B96							
54.4.0.01.02 / 275000		3.550,00	0,00	0,00	3.550,00	0,00	3.550,00
681190		3.550,00	0,00	0,00	3.550,00	0,00	3.550,00
63110.36100	Zuweisungen für Investitionen Land - B96						
Forstwirtschaftliche Unternehmen - Wald							
55.5.6.01.01 / 275000		45.000,00	44.027,41	972,59	0,00	0,00	0,00
681190		45.000,00	44.027,41	972,59	0,00	0,00	0,00
27500.00105	FÖM Durchlass Raumbuschweg - Wald						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2020

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2020					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung					Erm.-übertr.	insgesamt
Tourismusförderung							
57.5.0.01.01 / 275000		7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	9.000,00	16.200,00
681190		7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	9.000,00	16.200,00
27500.00034	FÖM Infotafeln (GRW-Infra) - Tourismus						
57.5.0.01.01 / 275000		225.000,00	0,00	225.000,00	0,00	0,00	0,00
681190		225.000,00	0,00	225.000,00	0,00	0,00	0,00
27500.00062	FÖM Parkplatz E.-Thälmann-Str. N.(GRW-Infra)-Tourismus						
57.5.0.01.01 / 314200		0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00
614200		0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00
31420.00004	Zuweisungen LKR/Gemeinden - Tourismus						
	Summe Produkt / SK:	4.464.774,00	2.360.621,61	1.331.435,76	772.716,63	1.993.136,37	2.765.853,00
	Summe Finanzkonto:	4.464.774,00	2.503.302,23	1.188.755,14	772.716,63	1.993.136,37	2.765.853,00

6. Rechenschaftsbericht

6. Rechenschaftsbericht

**zum Jahresabschluss 2020
der Stadt Ebersbach-Neugersdorf**

Inhaltsverzeichnis

1	Vorbemerkung	3
2	Inhalt	3
3	Wesentliche Ziele und Strategien	3
4	Schlüsselprodukte	5
5	Verlauf und Ergebnisse der Haushaltswirtschaft 2020	5
6	Ergebnisrechnung	6
6.1	Erträge	7
6.2	Entwicklung der wichtigsten Erträge	8
6.3	Aufwendungen	13
6.4	Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen	14
6.5	Ausgewählte Kennzahlen zur Ergebnisrechnung	20
7	Finanzrechnung	22
7.1	Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23
7.2	Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit	24
7.3	Ein- und Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit	27
7.4	Finanzmittelbestand	28
7.5	Ausgewählte Kennzahlen der Finanzrechnung	28
8	Vermögensrechnung	30
8.1	Anlagevermögen	30
8.2	Umlaufvermögen	35
8.3	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	36
8.4	Kapitalposition	37
8.5	Sonderposten	38
8.6	Rückstellungen	39
8.7	Verbindlichkeiten	40
8.8	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	41
8.9	Ausgewählte Bilanzkennzahlen	41
9	Vorgänge von besonderer Bedeutung	43
10	Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung	43
11	Jahresergebnis, Verwendung des Gesamtergebnisses sowie Abdeckung von Fehlbeträgen	45
12	Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung	46
12.1	Entwicklung der Steuereinnahmen und ähnlichen Abgaben	46
12.2	Schuldenentwicklung	46
12.3	Umlageentwicklung	47
13	Organe und Mitgliedschaften	48
13.1	Organe	48
13.2	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten, Kontrollgremien und Organen	48

1 Vorbemerkung

Die Stadt hat gemäß § 88 SächsGemO zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss muss klar und übersichtlich sein. Er hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes gesetzlich bestimmt ist. Der Jahresabschluss hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune zu vermitteln. Die Abschlussbuchungen für das Jahr 2020 wurden am 06.06.2023 durchgeführt und auf dieser Basis wurde der vorliegende Jahresabschluss aufgestellt.

2 Inhalt

Dem Jahresabschluss ist gemäß § 88 SächsGemO und § 53 SächsKomHVO ein Rechenschaftsbericht beizufügen. Im Rechenschaftsbericht ist der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses sowie erhebliche Abweichungen von der Planung zu erläutern und eine Bewertung der Jahresrechnung vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll nach § 53 Abs. 2 SächsKomHVO auch:

1. die Erreichung der wesentlichen Ziele;
2. Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung;
3. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind;
4. zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung;
5. die Ausführung eines Haushaltsstrukturkonzepts;
6. die Auswertung der für die Schlüsselprodukte gesetzten Leistungsziele anhand der zur Messung der Zielerreichung gebildeten Kennzahlen

darstellen.

3 Wesentliche Ziele und Strategien

Besondere Bedeutung für die Stadt Ebersbach-Neugersdorf hat die Sicherung der Lebensqualität in den grundlegenden Bereichen. Grundlage bildet das Integrierte Stadtentwicklungskonzept (InSEK) in der Fassung vom 10.07.2013. Die Leitvorstellungen orientieren sich dabei an den demografischen und städtebaulichen Gegebenheiten, sowie den regionaltypischen und historischen Besonderheiten. Diese Faktoren müssen nachhaltig die Gebietsentwicklung abbilden. Mit der Fusion der beiden Städte Ebersbach/Sa. und Neugersdorf wurde ein Prozess eingeleitet, der es ermöglicht, durch strukturelle Neuordnung Abläufe zu optimieren, wie auch Wirtschaftlichkeit und Nachhaltigkeit zu beachten.

Ziel 1: Sicherung der Aufgabenerfüllung der Daseinsvorsorge

Kernbereiche der Daseinsvorsorge sind öffentliche Einrichtungen für die Allgemeinheit. Dazu zählen unter anderem Verwaltungseinrichtungen, Verkehrsinfrastruktur, Ver- und Entsorgungseinrichtungen, Bildungs-, Sport- und Kultureinrichtungen, Krankenhäuser, Friedhöfe und Freizeiteinrichtungen.

Ein Schwerpunkt im Haushalts- und Finanzplan stellte die Sanierung und Instandhaltung der kommunalen Schulgebäude und Kindertagesstätten dar. Mit der Innensanierung der Fichte-Grundschule im OT Neugersdorf wurde der Schulbetrieb im Grundschulbereich den heutigen Anforderungen angepasst.

Einen weiteren Schwerpunkt bildete die umfangreiche Sanierung des Gebäudes „Hofeweg 41“ in OT Ebersbach und damit die Schaffung einer Kultureinrichtung „Bibliothek/Museum/Archiv“ mit zentralen Standort. Dafür wurden Fördermittel aus den Programmen VwV Investkraft - „Brücken in die Zukunft“ und Mittel der städtebaulichen Sanierung zur Kofinanzierung eingesetzt.

Für die Umsetzung der zukunftsweisenden Entscheidungen in den Bereichen Städtebau, Optimierung der Infrastruktur, Wohnungsbestandsentwicklung wie auch Leistungsangebote der Verwaltung mit ihren nachgeordneten Einrichtungen sind die Zuweisungen aus den vorhandenen Bund-Länder-Programmen des Städtebaus eine wichtige Finanzierungsgrundlage.

Ziel 2: Bestandssicherung der Wirtschaftskraft in der Stadt

In der Stadt Ebersbach-Neugersdorf gibt es zahlreiche leistungsfähige Unternehmen und gewerbliche Betriebe. Die Unterstützung deren Arbeit durch Schaffung entsprechender Rahmenbedingungen ist primäres Ziel. Hierzu gehören die Bestandspflege durch Unterstützung und Beratung bei unternehmerischen Zielen genauso wie die Erweiterung bzw. Neuansiedlung von Unternehmen. Kommunikation, Kontaktvermittlung, die Entwicklung von Aktivitäten zur Fachkräftesicherung, die Zusammenarbeit mit dem örtlichen Gewerbeverein und die Verstärkung unserer Öffentlichkeitsarbeit im gewerblichen Bereich (wie z. B. Angebote für Gewerbeflächen) sind ebenfalls Schwerpunkte. Eine Direktansprache von Kleinunternehmen zur Sicherung der Nachfolge, ist hierfür zwingend. Neben diesen sind auch die ortsansässigen Vereine ein wichtiger Faktor, welche ein angemessenes Maß an Unterstützung erfordern.

Ziel 3: Attraktive und interessante Lebensräume

Junge Menschen haben ihre eigenen Vorstellungen, wie sie ihr Leben gestalten möchten. Dazu bedürfen sie einer Vielzahl an selbst erworbenen Erfahrungen wie auch lebenserfahrene Begleiter. Eltern, Bildungseinrichtungen, Vereine, Kirchengemeinden und soziale Beratungsstellen sind hierfür wesentliche Säulen. Freizeitangebote runden dies ab. Lebenserfahrene, Zugezogene und Pflegebedürftige haben individuelle Ansprüche. Die Möglichkeiten, diesen in der Stadt gerecht zu werden, sind mit den lokalen und regionalen Akteuren abzuwägen und Schwerpunkte zu setzen. Dabei ist im Besonderen auf den Erhalt der historisch gewachsenen Siedlungsform mit dem herausragenden Ensemble von Umgebendehäusern, Stadtvillen und Bürgerhäusern zu achten. Die Sicherung der historischen Bausubstanz, Modernisierung und Instandsetzung historisch und städtebaulich wertvoller Gebäude, Beseitigung von Brachen, Aufwertung des öffentlichen Raumes mit barrierefreien Verkehrswegen und auch Wohnungsrückbau sind Kernbereiche der Handlungsfelder zum Erhalt der Stadtstruktur.

Ein weiterer wichtiger Teil sind Maßnahmen zur Instandhaltung und Sanierung der vorhandenen öffentlich zugänglichen Sport- und Spielplätze, sowie der Naherholungs- und Freizeitanlagen. Neben der Sanierung ist auch die Beseitigung von desolaten baulichen Anlagen, wie z.B. Industriebrachen, Sozialbrachen und auch Wohngebäuden ein wichtiger Bestandteil städtebaulicher Maßnahmen, die ein attraktives Wohn- und Arbeitsumfeld zum Ziel haben. Mit dem weiteren Rückgang der Einwohnerzahl und der zunehmenden Zahl älterer Menschen besteht ein großer Handlungsbedarf zur Anpassung der kommunalen Infrastruktur.

Ziel 4: Interkommunale Kooperation

Interkommunale Zusammenarbeit ist die Zusammenarbeit von Kommunen zur gemeinsamen Erbringung von öffentlichen Leistungen. Sowohl im Pflicht- wie im freiwilligen Aufgabenbereich, sind die zu erbringenden Leistungen bzw. bisherigen Angebote hinsichtlich Wirtschaftlichkeit, Bedarf sowie inhaltlicher und örtlicher Ausrichtung auf den Prüfstand zu stellen. Die Möglichkeiten der Zusammenarbeit mit unseren Umlandgemeinden nehmen dabei einen besonderen Stellenwert ein. Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf hat sowohl im Pflicht- wie im freiwilligen Aufgabenbereich die zu erbringenden Leistungen bzw. bisherigen Angebote in den vergangenen Jahren bereits optimiert. Zum einen wurde die hierfür erforderliche IT in erheblichem Umfang modernisiert, zum anderen aber auch die fachliche Schulung und Fortbildung der in der Verwaltung tätigen

Mitarbeiter vorangetrieben. Daher sind wir auch für andere Kommunen ein kompetenter Ansprechpartner. Diesen Dienstleistungsgedanken, auch anderen Kommunen unser Knowhow zur Verfügung zu stellen, wollen wir weiterhin ausbauen.

4 Schlüsselprodukte

Mit dem Haushaltsplan 2013 wurden erstmalig Produkte und Leistungen definiert. Diese Produkte und Leistungen wurden mit dem Haushaltsplan 2020 fortgeschrieben, insgesamt sind im Haushaltsplan 61 Produkte und 198 Leistungen benannt. Der Stadtrat hat daneben 8 Produkte als Schlüsselprodukte festgelegt, die örtlich von finanzieller und kommunalpolitischer Bedeutung sind (§ 59 Nr.45 SächsKomHVO).

Übersicht über die Schlüsselprodukte zum Haushaltsplan 2019 / 2020

Nr.	Produktnummer	Produktbezeichnung
1	12.6.0.01	Brandschutz
2	21.1.1.01	Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft
3	21.5.1.01	Oberschule (ehem. Mittelschule) in öffentlicher Trägerschaft
4	27.2.0.01	Bibliotheken
5	36.5.1.01	Tageseinrichtungen für Kinder - Eigene Einrichtungen
6	36.5.2.01	Tageseinrichtungen für Kinder – Freie Träger
7	51.1.1.08	Städtebauliche Sanierung und Entwicklung
8	54.1.0.01	Gemeindestraßen, Brücken und sonstige Ingenieurbauwerke

5 Verlauf und Ergebnisse der Haushaltswirtschaft 2020

Der Doppelhaushalt 2019/2020 wurde am 21.05.2019 vom Stadtrat beschlossen (Beschluss-Nr. 2019/65/STR) und mit Bescheid der Kommunalaufsicht vom 17.06.2019 rechtsaufsichtlich genehmigt. Durch die öffentliche Bekanntmachung in der Zeit vom 02.07.2019 bis zum 09.07.2019 erlangte der Doppelhaushalt 2019/2020 rückwirkend zum 01.01.2019 Rechtskraft. Der Jahresabschluss 2019 wurde aufgestellt, örtlich und überörtlich geprüft und durch den Stadtrat am 29.08.2022 mit Beschluss-Nr. 2022/92 festgestellt. Ein Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 war nicht erforderlich.

Der Jahresabschluss 2020 umfasst gemäß § 88 SächsGemO die Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung mit den jeweiligen Anlagen, die aus den einzelnen Teilrechnungen entwickelt wird, den Anhang und den Rechenschaftsbericht. Das zentrale Rechnungsinstrument stellt dabei die Vermögensrechnung (Bilanz) dar. Sie gibt zum Bilanzstichtag Auskunft über das gesamte Vermögen der Stadt und informiert über dessen Finanzierung (Mittelherkunft).

6 Ergebnisrechnung

Die allgemeine Verwaltungstätigkeit der Stadt Ebersbach-Neugersdorf wird gemäß dem Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen über die Aufwendungen und die Erträge in der Ergebnisrechnung dargestellt. Die Ergebnisrechnung gleicht von der Bedeutung her einer kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Die Ergebnisrechnung bildet als externes Rechnungslegungselement, stark vereinfacht, den Erfolg des städtischen Handelns für die Periode ab. Es werden Erträge und Aufwendungen sowohl als zahlungswirksame als auch als nicht zahlungswirksame Größen dargestellt. Der Saldo aus Erträgen und Aufwendungen findet über den Posten „Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag“ Eingang in die Bilanz.

Die Ergebnisrechnung gliedert sich in ordentliche Erträge, ordentliche Aufwendungen, ordentliches Ergebnis, Sonderergebnis und dem Gesamtergebnis. Für das Jahr 2020 ergibt sich damit folgende Darstellung. Der fortgeschriebene Ansatz setzt sich dabei aus den ursprünglichen Haushaltsansätzen 2020, den Deckungen nach § 20 SächsKomHVO, den übertragenen Ermächtigungen aus 2019 sowie den überplanmäßigen und außerplanmäßigen Einnahmen und Ausgaben zusammen.

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Planansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Ordentliche Erträge	20.545.013,34	20.678.912,00	20.367.239,97	-311.672,03
Ordentliche Aufwendungen	21.149.662,80	22.857.301,00	20.660.315,22	-2.196.985,78
Ordentliches Ergebnis	-604.649,46	-2.178.389,00	-293.075,25	1.885.313,75
Außerordentliche Erträge	3.811.791,63	1.407.700,00	2.523.505,86	1.115.805,86
Außerordentliche Aufwendungen	2.322.242,07	540.526,00	619.432,95	78.906,95
Sonderergebnis	1.489.549,56	867.174,00	1.904.074,91	1.036.898,91
Gesamtergebnis	884.900,10	-1.311.215,00	1.610.997,66	2.922.212,66

Die ordentlichen Erträge in Höhe von 20.367.239,97 EUR verringerten sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz 2020 in Höhe von 20.678.912,00 EUR um 311.672,03 EUR. Das IST-Ergebnis der ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 20.660.315,22 verringerte sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz 22.857.301,00 EUR um 2.196.985,78 EUR. Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf hat das Jahr 2020 im ordentlichen Ergebnis mit einem Fehlbetrag von 293.075,25 EUR abgeschlossen. Das Ergebnis fiel um 1.885.313,75 EUR besser aus als der fortgeschriebene Planansatz (-2.178.389,00 EUR).

Das Sonderergebnis besteht aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen die einmalig, nur schwer planbar und auch nicht regelmäßig wiederkehrend sind. Im Sonderergebnis wurden im Allgemeinen die An- und Verkäufe von Grundstücken sowie die Baumaßnahmen und Zuweisungen zur Hochwasserschadensbeseitigung 2013 dargestellt. Speziell im Jahr 2020 wurden alle Aufwendungen und Erträge, die im Zusammenhang mit der Bewältigung der Corona-Pandemie anfallen, im Sonderergebnis erfasst (Erlass SMI zur Anwendung des Gemeindefinanzrechts vom 20. März 2020). Deshalb sind die Zuweisungen zur Überwindung der durch die COVID-19-Pandemie bedingten Belastungen (Landesmittel) und für den weiteren Ersatz von Gewerbesteuermindereinnahmen für 2020 (Bundesmittel) sowie die Buchungen von entgangenen Elternbeiträgen in den Kindertageseinrichtungen im außerordentlichen Ergebnis enthalten. Im fortgeschriebenen Planansatz des Sonderergebnisses wird der Saldo aus außerordentlichen Erträgen (1.407.700 EUR) und außerordentlichen Aufwendungen (540.526 EUR) mit einem Überschuss in Höhe von 867.174 EUR dargestellt. Auf Grund höherer außerordentlicher Erträge (2.523.505,86 EUR) aber geringerer außerordentlicher Aufwendungen (619.432,95 EUR) ergibt sich im Sonderergebnis sogar ein Überschuss in Höhe von 1.904.074,91 EUR.

Das Gesamtergebnis beträgt somit 1.610.997,66 EUR. Der fortgeschriebene Ansatz wies dagegen noch einen Fehlbetrag in Höhe von 1.311.215,00 EUR aus. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz stellt dies eine Verbesserung um 2.922.212,66 EUR dar.

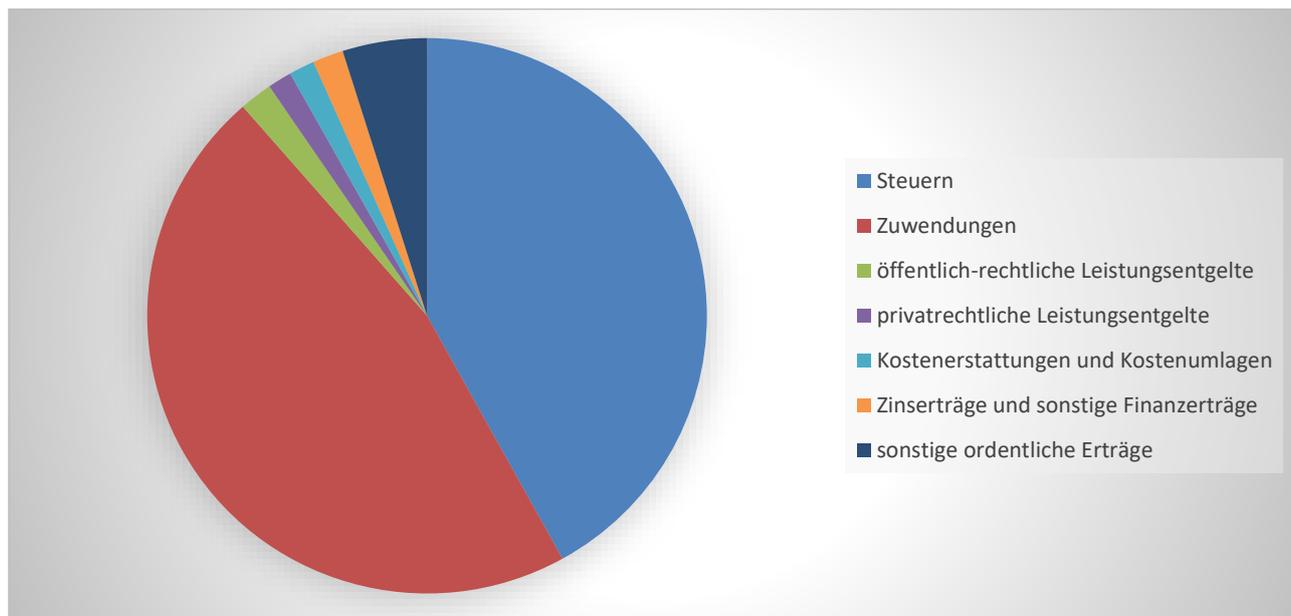
Die wesentlichen Abweichungen gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres 2020 sind:

- die Reduzierung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben um 1.536.447,73 EUR ist hauptsächlich auf die Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer (-1.528.763,07 EUR) zurückzuführen
- in den Einzelpositionen bei Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und aufgelösten Sonderposten wurde ein Mehrertrag von 630.930,44 EUR erreicht
- die öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Leistungsentgelte, die Kostenerstattungen und Kostenumlagen sowie die Zinsen und sonstigen Finanzerträgen trugen insgesamt mit einem Fehlbetrag von 62.514,93 EUR zum Ergebnis bei
- die deutliche Erhöhung der sonstigen ordentlichen Erträge um 656.360,19 EUR ist hauptsächlich auf Mehrerträge aus nicht zahlungswirksamen Zuschreibungen (493.620,41 EUR) bei der Fortschreibung des Finanzanlagevermögens zurückzuführen
- die verminderten Personalaufwendungen (-252.425,25 EUR)
- die deutlich geringeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-969.725,42 EUR)
- die höheren planmäßigen Abschreibungen (188.578,69 EUR), davon entfällt auf die Abschreibung des Sachanlagevermögens 125.617,25 EUR
- die Verringerung der Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistet Investitionsförderungsmaßnahmen (-1.310.268,57 EUR)

6.1 Erträge

Die ordentlichen Erträge der Stadt Ebersbach-Neugersdorf in Höhe von 20.367.239,97 EUR (Vorjahr: 20.545.013,34 EUR) verteilen sich gemäß der nachfolgenden Aufstellung.

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Steuern und ähnliche Abgaben	10.260.898,19	10.081.350,00	8.544.902,27	-1.536.447,73
Zuwendungen und Umlagen	7.170.194,36	8.861.700,00	9.492.630,44	630.930,44
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	428.879,84	459.878,00	389.324,23	-70.553,77
Privatrechtliche Leistungsentgelte	345.954,98	263.917,00	282.777,93	18.860,93
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	312.627,25	286.667,00	302.251,70	15.584,70
Zinsen und sonstige Erträge	425.950,49	388.800,00	362.393,21	-26.406,79
Sonstige ordentliche Erträge	1.600.508,23	336.600,00	992.960,19	656.360,19
ordentliche Erträge	20.545.013,34	20.678.912,00	20.367.239,97	-311.672,03



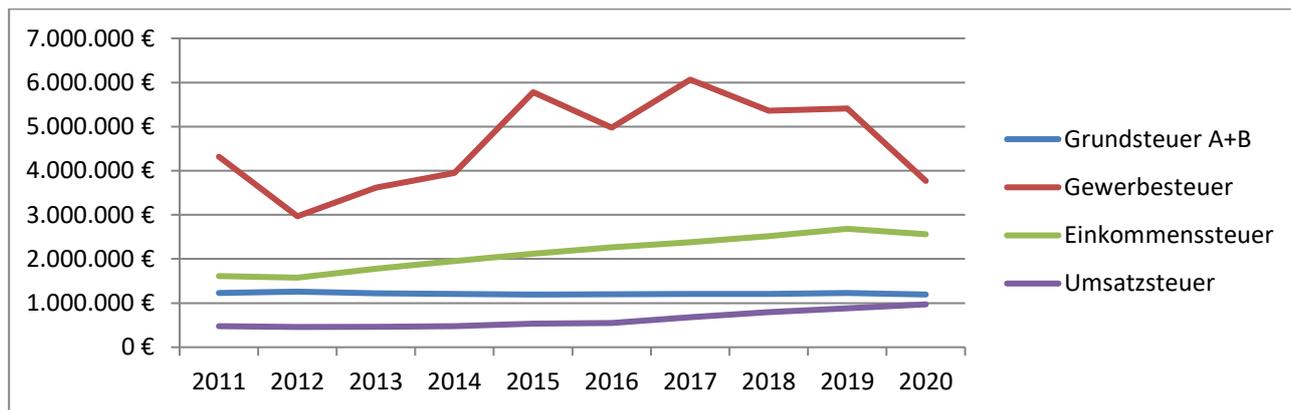
6.2 Entwicklung der wichtigsten Erträge

6.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Grundsteuer A	11.219,65	11.350,00	11.144,40	-205,60
Grundsteuer B	1.220.639,10	1.195.000,00	1.182.950,49	-12.049,51
Gewerbsteuer	5.411.819,49	5.300.000,00	3.771.236,93	-1.528.763,07
Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.683.977,67	2.757.000,00	2.560.827,52	-196.172,48
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	885.033,73	770.000,00	970.834,30	200.834,30
Vergnügungssteuer	17.259,91	18.000,00	15.695,66	-2.304,34
Hundesteuer	30.948,64	30.000,00	32.212,97	2.212,97
Steuern und ähnliche Abgaben	10.260.898,19	10.081.350,00	8.544.902,27	-1.536.447,73

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 8.544.902,27 EUR stellen mit einem Anteil von 41,95 % (Vorjahr: 49,94 %) an den ordentlichen Erträgen eine wesentliche Einnahmequelle der Stadt dar. Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben haben gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz deutlich negativer abgeschlossen. Der fortgeschriebene Planansatz wurde um 1.536.447,73 EUR und gegenüber den Erträgen des Vorjahres sogar mit 1.715.995,92 EUR unterschritten.

Im Haushaltsjahr 2020 wurden Gewerbesteuern in Höhe von 3.771.236,93 EUR (Vorjahr: 5.411.819,49 EUR) festgesetzt. Das Vorjahresergebnis wurde dabei mit 1.640.582,56 EUR unterschritten. Diese deutliche Mindereinnahme ist überwiegend durch die Corona-Pandemie begründet. Die Mindereinnahme beim Gemeindeanteil aus der Einkommensteuer konnten dagegen durch die Mehreinnahmen im Bereich der Umsatzsteuer ausgeglichen werden. Die Hundesteuer entwickelte sich konstant, aber auf sehr niedrigem Niveau. Die Erträge aus der Vergnügungssteuer waren dagegen weiter rückläufig, da Steuerzahler einzelne Spielgeräte abgemeldet bzw. ihr Gewerbe insgesamt aufgegeben haben.



Die größten Schwankungen bei den Steuererträgen waren in den letzten Jahren im Bereich der Gewerbesteuer zu verzeichnen. Diese Schwankungen sind dabei nicht auf eine Änderung der kommunalen Hebesätze zurückzuführen. Die Hebesätze der Stadt wurden letztmalig nach der Städtefusion 2011 im Jahr 2012 angepasst. Seitdem sind sie auf einem konstanten Niveau. Sie liegen über den nivellierten Hebesätzen im Freistaat Sachsen. Dadurch war es möglich, einen anrechnungsfreien Mehrertrag für den laufenden Haushalt zu generieren, ohne dass eine Verrechnung im kommunalen Finanzausgleich erfolgt. Die nivellierten Hebesätze wurden im Freistaat Sachsen in den zurückliegenden Jahren regelmäßig angehoben, so dass in den zukünftigen Haushaltsjahren dieses Potential nur bei einer Anhebung der kommunalen Hebesätze der Stadt weiterbestehen wird.

Steuerart	Entwicklung der Hebesätze						nivellierter Hebesatz 2020
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
Grundsteuer A	320 %	320 %	320 %	320 %	320 %	320 %	315,00
Grundsteuer B	420 %	420 %	420 %	420 %	420 %	420 %	427,50
Gewerbesteuer	400 %	400 %	400 %	400 %	400 %	400 %	390,00

6.2.2 Zuwendungen und Umlagen sowie aufgelöste Sonderposten

Die Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Sonderposten in Höhe von 9.492.630,44 EUR (Vorjahr: 7.170.194,36 EUR) stellen im Haushaltsjahr 2020 erstmals mit einem Anteil von 46,61 % (Vorjahr: 34,90 %) an den ordentlichen Erträgen die größte Einnahmequelle dar. In dieser Position sind Zuweisungen und Zuschüsse zusammengefasst, das bedeutet auch die allgemeine Schlüsselzuweisung, Umlagen und sämtliche aufgelöste Sonderposten sind darin enthalten. Die allgemeine Schlüsselzuweisung stellt dabei ungebundene Deckungsmittel dar, sie steht den Kommunen zur freien Verfügung und sichert somit ihre kommunale Selbstverwaltung. Investive Schlüsselzuweisungen sind dagegen zweckgebunden und sollen sich auf Maßnahmen der infrastrukturellen Grundversorgung im Pflichtaufgabenbereich konzentrieren.

Die grundsätzlichen Finanzbeziehungen zwischen dem Freistaat und seinen kreisangehörigen Gemeinden, der kreisfreien Städte und der Landkreise werden dabei durch das Sächsische Finanzausgleichsgesetz (SächsFAG) geregelt. Die Planansätze der Schlüsselzuweisungen basierten auf den Berechnungen eines Prognosemodells zum SächsFAG, welches die Daten gemeindescharf und sehr verlässlich prognostiziert. Dabei wurden alle zum Planungszeitpunkt bekannten Einflussfaktoren berücksichtigt.

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Allgemeine Schlüsselzuweisungen	2.421.581,00	4.126.000,00	4.450.493,59	324.493,59
Sonstige allg. Zuweisungen / Land	23.129,78	17.870,00	59.955,98	42.085,98
Zuweisungen für lfd. Zwecke / Bund	3.950,00	8.400,00	6.731,20	- 1.668,80
Zuweisungen für lfd. Zwecke / Land	3.010.884,79	3.544.875,00	3.156.790,34	- 388.084,66
Zuweisungen für lfd. Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbänden	144.816,66	101.945,00	124.492,97	22.547,97
Zuweisungen für lfd. Zwecke / Zweckverbände und dergleichen	65.000,00	76.000,00	75.702,22	- 297,78
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	8.517,65	0,00	44.509,26	44.509,26
Zuweisungen für lfd. Zwecke / Private Unternehmen	787,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke / Übrige Bereiche	11.703,79	27.200,00	5.559,28	- 21.640,72
Auflösung von Sonderposten (Altvermögen)	1.296.198,57	781.737,00	1.297.563,82	515.826,82
Auflösung von Sonderposten (Neuvermögen ab 2018)	183.625,12	177.673,00	270.831,78	93.158,78
Summe:	7.170.194,36	8.861.700,00	9.492.630,44	630.930,44

Die wesentlichen Mindereinnahmen bei den Zuweisungen für laufende Zwecke / Land in Höhe von 388 TEUR resultieren aus:

- Fördermitteln für die Hochwasser- (-54 TEUR) und Energiekonzeption (-19 TEUR)
- Fördermittel für das Tourismus-Projekt "Oberlausitzer Umgebendehausstraße" (-130 TEUR)
- Fördermitteln aus dem Bereich Städtebau inklusive Rückbau (-478 TEUR)
- Fördermitteln im Bereich KITA/Schulen (+65 TEUR)
- Fördermittel für das Gebäude „Jahn-GS“ (+94 TEUR)
- Zuweisungen lt. FAG für die Straßenunterhaltung (+93 TEUR)
- Fördermittel für die Waldwegesanierung (4 TEUR)
- Umbuchung von Fördermitteln vom Finanzhaushalt in den Ergebnishaushalt (+35 TEUR)

Die ausstehenden Fördermittel stehen im Zusammenhang mit Vorhaben und Restleistungen bei bereits begonnenen Maßnahmen, welche zu einem späteren Zeitpunkt realisiert werden.

Die höhere Auflösung der Sonderposten (Altvermögen) in Höhe von 515.826,82 EUR ist dem Umstand geschuldet, dass zum Planungszeitpunkt des Doppelhaushaltes 2019/2020 das Anlagevermögen und die entsprechenden Sonderposten nach Prüfung der Eröffnungsbilanz noch in Bearbeitung waren und diesbezüglich noch keine exakte Planung für die Auflösung möglich war. Mit den einzelnen Jahresabschlüssen 2013 bis 2019 wurden dann weitere Anpassungen vorgenommen.

Mit der Änderung der gesetzlichen Grundlagen für Neuinvestitionen ab 2018 wird es zukünftig zu einem Aufwuchs der Position „Auflösung von Sonderposten“ kommen. Eine genaue Planung ist jedoch sehr schwierig, da der tatsächliche Aktivierungszeitpunkt nach Fertigstellung der Baumaßnahmen in der Regel verspätet und nur entsprechend der bewilligten Fördermittel erfolgt.

6.2.3 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Verwaltungsgebühren	119.471,01	132.630,00	110.622,22	- 22.007,78
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	309.408,83	327.248,00	278.702,01	- 48.545,99
Summe:	428.879,84	459.878,00	389.324,23	- 70.553,77

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und wurden mit einem fortgeschriebenen Ansatz von 459.878,00 EUR veranschlagt. Das Ergebnis ist gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz um 70.553,77 EUR niedriger. Diese Minderung ist auf eine deutlich geringere Auslastung im Bereich der Kindertagesstätten auf Grund der coronabedingten Schließzeiten zurückzuführen. Die Einnahmen werden sich in den Folgejahren auch weiterhin rückläufig entwickeln. Die Planungen für den Krippen- und Kindergartenbereich entsprechend Geburtenanzahl gehen von einer geringeren Belegung der Einrichtungen in den nachfolgenden Jahren aus.

6.2.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Mieten und Pachten	179.696,58	175.837,00	172.283,21	- 3.553,79
Verkauf	114.699,26	87.830,00	94.129,42	6.299,42
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	51.559,14	250,00	16.365,30	16.115,30
Summe:	345.954,98	263.917,00	282.777,93	18.860,93

Privatrechtliche Leistungsentgelte beinhalten Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Erträge aus dem Vermögensverkauf und sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte. Im Rechnungsergebnis 2020 wurden gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz Mehreinnahmen in Höhe von 18.860,93 EUR ausgewiesen. Die Mehreinnahme resultiert aus den Einnahmen aus Ersatzleistungen (Versicherung) für die Ortsfeuerwehr Neugersdorf und für das Gebäude Hofeweg 41.

6.2.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Kostenerstattungen und Umlagen / Bund	111,06	0,00	0,00	0,00
Kostenerstattungen und Umlagen / Land	15.359,23	1.977,00	10.163,62	8.186,62
Kostenerstattungen und Umlagen / Gemeinden und -verbänden	214.893,78	190.700,00	243.995,20	53.295,20
Kostenerstattungen und Umlagen / Sonstiger öffentlicher Bereich	5.416,92	6.000,00	6.879,88	879,88
Kostenerstattungen und Umlagen / Private Unternehmen	20.069,91	61.290,00	16.569,59	-44.720,41

Kostenerstattungen und Umlagen / Übrige Bereiche	56.776,35	26.700,00	24.643,41	-2.056,59
Summe:	312.627,25	286.667,00	302.251,70	15.584,70

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen beinhalten die Erstattungen vom Bund, Land, Landkreis, Gemeinden und Privaten sowie Erstattungen im Rahmen der Leistungsverrechnung mit Gesellschaften, Zweckverbänden und dem Eigenbetrieb. Das Rechnungsergebnis 2020 hat sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um 15.584,70 EUR verbessert, da bei den Kostenerstattungen und Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden eine Mehreinnahme in Höhe von 53.295,20 EUR vereinnahmt werden konnte. Durch diese Mehreinnahme konnte die Minderausgaben bei den Kostenerstattungen und Umlagen von Privaten Unternehmen in Höhe von 44.720,41 EUR ausgeglichen werden.

6.2.6 Zinsen und sonstige Finanzerträge

Die Zinsen aus Geldanlagen entwickelten sich gegenüber dem Vorjahr steigend, da im Abrechnungszeitraum aufgrund der langfristigen Geldanlage erhöhte Ausschüttungen erfolgten. In der mittelfristigen Prognose für die Haushalts- und Finanzplanung werden in dieser Position zukünftig geringere Einnahmen geplant.

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Zinsen aus Geldanlagen	38.016,17	18.000,00	70.103,67	52.103,67
Erträge aus Beteiligungen	348.709,32	269.000,00	190.484,54	-78.515,46
Sonstige Finanzerträge	39.225,00	101.800,00	101.805,00	5,00
Summe:	425.950,49	388.800,00	362.393,21	-26.406,79

Die Erträge der einzelnen Beteiligungen entwickelten sich dagegen sehr unterschiedlich. Die kommunalrechtlichen Bedingungen, unter denen sich eine Gemeinde wirtschaftlich betätigen kann, sind in der Sächsischen Gemeindeordnung (SächsGemO) festgelegt. Gemeinden können sich zur Erledigung ihrer Aufgaben Unternehmen des Privatrechts gemäß § 97 SächsGemO bedienen. Die Stadt ist an 5 Unternehmen unmittelbar beteiligt. Aus den Finanzbeziehungen bestehen keine haushaltswirtschaftlichen Belastungen (Aufwendungen) aus der Verlustabdeckung, aus Umlagen, aus der Übernahme von Bürgschaften, aus Gewährverträgen sowie durch andere Sicherheiten.

Erträge aus Beteiligungen	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH (EWU)	0,00	0,00	0,00	0,00
Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH (KBO)	234.729,64	180.000,00	126.392,88	-53.607,12
ENSO Energie Sachsen Ost AG	113.979,68	89.000,00	64.091,66	-24.908,34
Südoberlausitzer Wasserversorgungs- und Abwasserentsorgungsgesellschaft mbH (SOWAG)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	348.709,32	269.000,00	190.484,54	-78.515,46

Die Wirtschaftspläne der kommunalen Unternehmen wiesen in den zurückliegenden Haushaltsjahren Gewinne aus, die bisher als Erträge aus Gewinnausschüttungen zur Verbesserung des Ergebnisses in den Finanzplan eingestellt wurden. In den zukünftigen Haushaltsjahren muss allerdings nach der Veränderung der Beteiligungsstruktur mit einer veränderten Gewinnausschüttung aus den kommunalen Unternehmen Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH (EWU) und Stadtwerke Oberland GmbH (SWO) gerechnet werden. Zwischen der Stadtwerke Oberland GmbH, Ebersbach-Neugersdorf (als Organgesellschaft), und der Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH, Ebersbach-Neugersdorf (als Organträgerin), besteht mit Datum vom 9. Oktober 2017 ein Gewinnabführungsvertrag. Entsprechend dem Gewinnabführungsvertrag ist der Jahresüberschuss vollständig an die Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH abzuführen. Dies führte unter anderem dazu, dass im Haushaltsjahr 2020 von zwei Beteiligungen Gewinnausschüttungen realisiert werden konnten.

6.2.7 Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Konzessionsabgaben	314.836,75	320.000,00	303.119,09	-16.880,91
Bußgelder	6.749,00	5.900,00	6.735,25	835,25
Säumniszuschläge	23.647,25	10.700,00	7.570,46	-3.129,54
Zuschreibungen	1.079.192,36	0,00	493.620,41	493.620,41
Auflösung oder Herabsetzung von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	176.082,87	0,00	191.914,98	191.914,98
Summe:	1.600.508,23	336.600,00	992.960,19	656.360,19

Diese Position beinhaltet die sonstigen ordentlichen Erträge aus Konzessionsverträgen für die Versorgung mit Elektrizität und Gas, Bußgelder, Säumniszuschläge und Zuschreibungen. Die Erträge in Höhe von 992.960,19 EUR und einem Anteil von 4,88 % (Vorjahr 7,79 %) führen gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz zu einem Mehrertrag gegenüber dem Vorjahr.

Das Finanzanlagevermögen unterliegt keiner planmäßigen Abschreibung, da planmäßig keine zeitlich begrenzte Nutzung vorliegt. Die Bewertung der Beteiligungen, Anteile an verbundenen Unternehmen, Zweckverbänden und Sondervermögen erfolgt gemäß der Eigenkapitalspiegelbildmethode, wonach das anteilige Eigenkapital nach § 61 Abs. 6 SächsKomHVO ermittelt wird. Bei Erhöhung / Verringerung des anteiligen Eigenkapitals der Finanzanlagen erfolgt eine Zu-/Abschreibung.

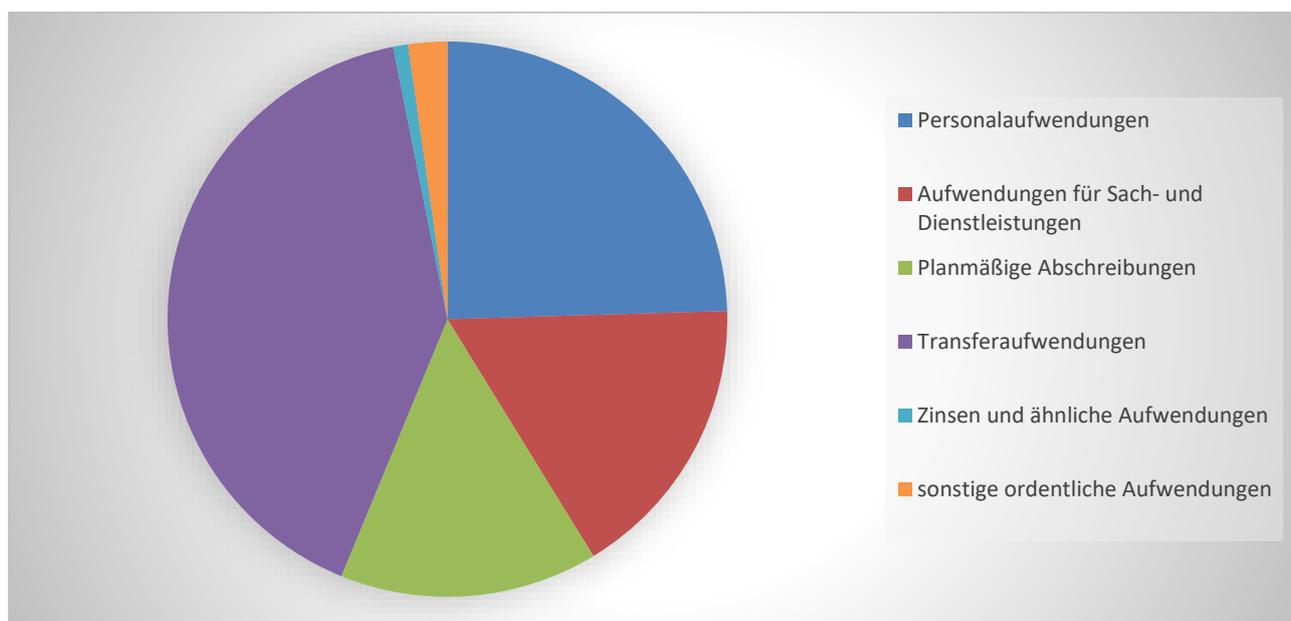
In der Position Zuschreibung auf die Finanzanlagen spiegelt sich die Erhöhung der Anteile der Stadt an der EWU GmbH (363 TEUR) und am Eigenbetrieb Abwasser „Spreequellen“ (111 TEUR) wieder.

6.3 Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen der Stadt Ebersbach-Neugersdorf in Höhe von 20.660.315,22 EUR (Vorjahr: 21.149.662,80 EUR) verteilen sich gemäß der nachfolgenden Aufstellung.

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Personalaufwendungen	4.900.357,75	5.320.419,00	5.067.993,75	-252.425,25
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.817.370,32	4.426.430,00	3.456.704,58	-969.725,42

Planmäßige Abschreibungen	3.261.511,73	2.682.835,00	3.084.499,99	401.664,99
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	84.914,53	126.260,00	176.894,58	50.634,58
Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsmaßnahmen	8.535.101,99	9.718.821,00	8.408.552,43	-1.310.268,57
Sonstige ordentliche Aufwendungen	550.406,48	582.536,00	465.669,89	-116.866,11
ordentliche Aufwendungen	21.149.662,80	22.857.301,00	20.660.315,22	-2.196.985,78



6.4 Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen

6.4.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen beinhalten für Beamte, Arbeitnehmer und sonstige Beschäftigte die allgemeinen Dienstaufwendungen sowie die Beiträge zu den Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Die Auflösung der Rückstellungen umfasst die in den zurückliegenden Haushaltsjahren gebildete Rückstellung für Entgeltzahlungen für die Zeit der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit.

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Dienstaufwendungen für Beamte, Arbeitnehmer und sonstige Beschäftigte	3.932.674,55	4.223.219,00	4.065.802,42	-157.416,58
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte und Arbeitnehmer	258.595,38	282.300,00	267.529,09	-14.770,91
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer und sonstige Beschäftigte	734.268,14	814.900,00	739.263,06	-75.636,94
Zuführung zu Rückstellungen	4.165,89	0,00	0,00	0,00
Auflösung zu Rückstellungen	-29.346,21	0,00	-4.600,82	-4.600,82
Summe:	4.900.357,75	5.320.419,00	5.067.993,75	-252.425,25

Die Personalaufwendungen waren mit einem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 5.320.419 EUR im Haushaltplan veranschlagt. Im Rechnungsergebnis sind nunmehr Minderaufwendungen in Höhe von 252.425,25 EUR ausgewiesen.

Die Minderaufwendungen im Personalbereich sind durch eine Vielzahl von Einzelsachverhalten begründet:

- unbesetzte Planstellen bzw. zeitverzögerte Besetzungen in verschiedensten Bereichen
- unbesetzte Stellen beim „Bundesfreiwilligendienst“
- Arbeitsunfähigkeit von Mitarbeitern länger als 6 Wochen in verschiedensten Bereichen
- zeitverzögerte (ersatzweise) Besetzung bei Arbeitsunfähigkeit länger als 6 Wochen (teilweise mit geringerem Entgelt aufgrund Qualifikation)
- Stundenreduzierungen von Mitarbeitern

Personalaufwendungen je Produktbereich	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Innere Verwaltung	2.371.053,79	2.560.010,00	2.535.205,09	-24.804,91
Sicherheit und Ordnung	640.716,58	715.450,00	608.035,95	-107.414,05
Schulträgeraufgaben	178.425,89	155.259,00	207.646,75	52.387,75
Kultur und Wissenschaft	204.049,83	226.400,00	226.147,22	-252,78
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	908.352,74	973.800,00	908.703,42	-65.096,58
Sportförderung	83.377,66	89.500,00	64.710,87	-24.789,13
Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00
Bau- und Grundstücksordnung	416.094,11	484.600,00	403.175,09	-81.424,91
Wirtschaft und Tourismus	98.287,15	115.400,00	114.369,36	-1.030,64
Summe:	4.900.357,75	5.320.419,00	5.067.993,75	-252.425,25

6.4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Mieten und Pachten für Gebäude und Grundstücke sowie für Geräte und Ausstattungen. Weiterhin wird unter dieser Position die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen geplant, darin enthalten Energie-, Wasser-, Reinigungs- und sonstige Nebenkosten. Zu den Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen gehören Dienst- und Schutzkleidung, Mittel für die Aus- und Fortbildung, Erwerb von Büchern und Lehrmittel, Aufwendungen für die Öffentlichkeitsarbeit, Vermessungsleistungen, Aufwendungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen und Aufwendungen zur Haltung von Fahrzeugen.

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	784.106,35	543.020,00	288.244,28	-254.775,72
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	878.908,85	1.120.575,00	1.100.493,63	-20.081,37
Mieten und Pachten	133.544,65	131.700,00	101.592,36	-30.107,64
Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	737.804,57	770.361,00	698.027,00	-72.334,00
Haltung von Fahrzeugen	101.886,81	101.930,00	103.968,55	2.038,55
Erwerb von bewegl. Gegenständen (bis 800 EUR Brutto)	119.943,06	318.041,00	281.641,31	-36.399,69

Unterhaltung des immateriellen Vermögens	96.991,83	88.200,00	98.765,33	10.565,33
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	29.804,47	45.440,00	29.690,76	-15.749,24
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	86.637,77	88.340,00	44.554,62	-43.785,38
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	238.175,13	244.160,00	206.425,53	-37.734,47
Unterrichtswegekosten	2.122,50	3.480,00	1.435,00	-2.045,00
Lernmittel	40.596,42	43.500,00	40.563,40	-2.936,60
Lehrmittel	7.082,93	5.600,00	5.128,78	-471,22
Verbrauch von Vorräten	8.141,99	17.500,00	4.364,43	-13.135,57
Sonstige Dienstleistungen	551.622,99	904.583,00	451.809,60	-452.773,40
Summe:	3.817.370,32	4.426.430,00	3.456.704,58	-969.725,42

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 3.456.704,58 EUR haben einen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen von 16,73 % (Vorjahr: 18,05 %). Der fortgeschriebene Planansatz wurde mit 969.725,42 EUR deutlich unterschritten.

Die wesentliche Planabweichung ergibt sich insbesondere bei den nachfolgenden Positionen:

- Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (-254 TEUR)
- Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (-72 TEUR)
- Erwerb von beweglichen Gegenständen (-36 TEUR)
- Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (-44 TEUR)
- Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (-37 TEUR)
- sonstige Dienstleistungen (-453 TEUR)

Die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit einer Minderausgabe in Höhe von 254.775,72 EUR ist begründet durch:

- Minderaufwendungen für die Unterhaltung und Wartung der Schul-, Hort- und KITA-Gebäude (39 TEUR)
- Minderaufwendungen für die Unterhaltung der Kegelhalle im OT Neugersdorf (15 TEUR)
- Minderaufwendungen für die Unterhaltung des Aussichtsturmes „Am Schlechteberg“ (17 TEUR)
- Minderaufwendungen für die Unterhaltung der Buswartehallen (21 TEUR)
- Minderaufwendungen für die Innensanierung im Rathaus „Reichsstraße“ (123 TEUR), die Fördermaßnahme läuft die nächsten Jahre weiter (s. Ermächtigungsübertragung)
- Minderaufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude „Generationentreff Hofeweg 47“ (13 TEUR)
- Minderaufwendungen für die Unterhaltung eines Gebäudes Sportplatz am Schlechteberg (24 TEUR)

Die Minderausgabe bei der Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens in Höhe von 72.334,00 EUR ist u.a. entstanden durch:

- Minderausgaben bei der Reinigung der Schulgebäude (31 TEUR)
- Minderausgaben bei der Heizung der Turnhalle in der Jahnsportanlage Neugersdorf (6 TEUR)
- Minderausgaben bei der Hauswirtschaftshilfe im Hort Fichtequirle (8 TEUR)
- Minderausgaben bei den Dienstleistungen Liegenschaften (18 TEUR)
- Minderausgaben bei der Beleuchtung im Rathaus „Reichsstraße“ (10 TEUR)

Die Minderausgabe beim Erwerb von beweglichen Gegenständen mit einem Wert bis 800 EUR in Höhe von 36.399,69 EUR ist u.a. entstanden durch:

- Minderausgaben beim Erwerb von Gegenständen für die Ortsfeuerwehren (12 TEUR)
- Minderausgaben beim Erwerb von EDV- und Kopiertechnik für die Außenstellen (18 TEUR)
- Minderausgaben beim Erwerb von Gegenständen für die Jahn-Grundschule (5 TEUR)

Die Minderausgabe bei den besonderen Aufwendungen für Beschäftigte in Höhe von 43.785,38 EUR ist u.a. entstanden durch:

- Minderausgaben bei der Dienst-/Schutzkleidung sowie Fortbildung/Schulung der Ortsfeuerwehren (31 TEUR)

Die Minderausgabe bei den Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen in Höhe von 37.734,47 EUR ist u.a. entstanden durch:

- Minderausgaben für den Schwimmunterricht in den Grundschulen (11 TEUR)
- Minderausgaben für Heizung/Energie/Wasser im Freibad Ebersbach (4 TEUR)
- Minderausgaben für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung (10 TEUR)

Weitere Minderausgaben bei den sonstigen Dienstleistungen in Höhe von 452.773,40 EUR beinhalten:

- Minderaufwendungen für Gesundheitsfürsorge/Arbeitsschutz und sonstige Zweckausgaben - Innere Verwaltung (6 TEUR)
- Minderaufwendungen im Standesamt (7 TEUR), im Einwohnermeldeamt (18 TEUR), im SG Ordnung/Sicherheit (13 TEUR) und im Bereich Finanzwesen (16 TEUR)
- Minderaufwendungen im Bereich Tourismus (145 TEUR)
- Minderaufwendungen für die Hochwasserkonzeption und Stadtplanung (77 TEUR)
- Minderaufwendungen für Energiekonzepte (15 TEUR)
- Minderaufwendungen für die Sanierungsträger im Bereich Städtebau (149 TEUR)
- Minderaufwendungen beim Ruprechtmarkt Ebersbach (18 EUR)
- Minderaufwendungen Dienstleistungen für Vermessungen (18 TEUR)

Ein Teil dieser Vorhaben und Restleistungen bei bereits begonnen Maßnahmen wurden zu einem späteren Zeitpunkt realisiert.

6.4.3 Planmäßige Abschreibungen

Die planmäßigen Abschreibungen wurden in Höhe von 2.682.835,00 EUR geplant. Das IST-Ergebnis des Haushaltsjahres 2020 beträgt dagegen 3.084.499,99 EUR und fällt damit um 401.664,99 EUR höher aus als geplant. Die Abschreibungen haben einen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen von 14,93 % (Vorjahr: 15,42 %). Die Abweichungen sind dadurch begründet, dass zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2019/2020 die Arbeiten im Zusammenhang mit der Aufstellung der Eröffnungsbilanz und den nachfolgenden Korrekturen aus der überörtlichen Prüfung der Eröffnungsbilanz noch nicht abgeschlossen waren. Somit war noch keine exakte Planung der Abschreibungen möglich. Die Höhe der Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen entspricht dem Niveau des Vorjahres. Die Abschreibungen auf sonstiges Finanzanlagevermögen in Höhe von 91.691,44 EUR erfolgten bei der Beteiligung an der Kommunalen Beteiligungsgesellschaft mbH - KBO (58 TEUR) und am Zweckverband "Oberlausitz Wasserversorgung" (6 TEUR) sowie im Rahmen der Einzelwertberichtigung (28 TEUR).

Produktbereich	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	2.778.514,58	2.224.842,00	2.423.905,07	199.063,07
Abschreibungen (Neuvermögen ab 2018) auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	280.408,82	428.993,00	355.547,18	-73.445,82
Einzelwertberichtigungen	181.034,81	0,00	204.927,34	204.927,34
Pauschalwertberichtigungen	884,16	0,00	8.428,96	8.428,96
Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	20.669,36	29.000,00	91.691,44	62.691,44
Summe:	3.261.511,73	2.682.835,00	3.084.499,99	401.664,99

6.4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen und ähnliche Aufwendungen haben nur einen geringen Anteil in Höhe von 0,86 % (Vorjahr: 0,40 %) an den ordentlichen Aufwendungen und beinhalten die Zinsen für aufgenommene Kredite, Zinsen im Bereich Städtebau (SAB) sowie die Verzinsung von Steuernachzahlungen. Dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 126.260,00 EUR steht ein IST-Ergebnis in Höhe von 176.894,58 EUR gegenüber. Die Mehraufwendungen bei den Zinsen (46 TEUR) sind begründet durch die Zinsbescheide im Städtebau.

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Zinsen / Kreditinstitute	64.884,53	54.460,00	99.967,58	45.507,58
Verzinsung von Steuernachzahlungen	20.030,00	71.800,00	76.927,00	5.127,00
Summe:	84.914,53	126.260,00	176.894,58	50.634,58

6.4.5 Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für Investitionszuwendungen

Die Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen in Höhe von 8.408.552,43 EUR haben mit 40,70 % (Vorjahr: 40,36 %) einen hohen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen. Der fortgeschriebene Planansatz wurde mit 1.310.268,57 EUR unterschritten. Insgesamt beinhaltet diese Position sämtliche sozialen Leistungen, die Kreisumlage, die Gewerbesteuerumlage, von der Stadt geleistete Zuschüsse / Zuwendungen an Unternehmen, Beteiligungen und Eigenbetriebe sowie sonstige Dritte und Sonderposten aus Investitionszuwendungen an Dritte (Auflösung aktiver Sonderposten).

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	991,20	1.000,00	991,20	-8,80
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	6.564,86	7.000,00	0,00	-7.000,00

Zuweisungen, Zuschüsse für laufende Zwecke / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	267.916,79	302.740,00	310.005,61	7.265,61
Zuweisungen, Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	2.684.665,69	3.227.135,00	2.822.807,72	-404.327,28
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	385.833,84	1.118.496,00	230.996,42	-887.499,58
Sonstige soziale Leistungen	2.254,80	3.600,00	0,00	-3.600,00
Gewerbesteuerumlage	476.391,21	463.750,00	338.244,38	-125.505,62
Kreisumlage	4.612.165,73	4.595.100,00	4.595.095,34	-4,66
Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	77.689,14	0,00	77.628,73	77.628,73
Abschreibungen auf Sonderposten (Neuvermögen ab 2018) für geleistete Investitionszuwendungen	20.689,14	0,00	32.783,03	32.783,03
Summe:	8.535.101,99	9.718.821,00	8.408.552,43	-1.310.268,57

Die Minderaufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen in Höhe von 404.327,28 EUR beinhalten hauptsächlich die Zuschüsse für den Rückbau von Wohngebäuden im Oberland (244 TEUR) und die Zuschüsse für die freien Träger der Kindertageseinrichtungen (208 TEUR). Die Einsparung bei den freien Träger ergibt sich aufgrund der Verminderung der kommunalen Zuschüsse durch die Rückerstattungen lt. Betriebskosten-Abrechnung 2019, die erst im JAB 2020 verbucht werden konnte.

Die Minderaufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke / übrige Bereiche in Höhe von 887.499,58 EUR resultieren aus dem Wegfall des Zuschusses zur Kita-Pflegestelle durch Beendigung des Vertrages (32 TEUR) und aus nicht bzw. nicht im vollen Umfang in Anspruch genommenen Zuschüssen im Bereich des Städtebaus (885 TEUR). Ein Teil dieser Vorhaben und Restleistungen bei bereits begonnenen Maßnahmen wurden zu einem späteren Zeitpunkt realisiert.

6.4.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden in Höhe von 582.536,00 EUR fortgeschrieben. Zum Stichtag des Jahresabschlusses ist das Ergebnis um 116.866,11 EUR niedriger ausgefallen als geplant. Dieser Minderaufwand ergibt sich hauptsächlich aus den ersparten Geschäftsaufwendungen in Folge der Corona-Pandemie (64 TEUR) und durch die Auflösung der Rückstellung für die örtlichen Prüfungen der Jahresabschlüsse 2016 und 2017 (13 TEUR).

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	64.743,81	71.040,00	61.647,48	-9.392,52
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	25.690,33	25.580,00	24.473,35	-1.106,65
Geschäftsaufwendungen	141.349,43	194.178,00	116.871,54	-77.306,46

Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	123.010,51	121.700,00	113.589,36	-8.110,64
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbänden	191.290,99	162.038,00	144.931,59	-17.106,41
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit/ Übrige Bereiche	52,00	300,00	117,00	-183,00
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.269,41	7.700,00	4.039,57	-3.660,43
Summe:	550.406,48	582.536,00	465.669,89	-116.866,11

6.5 Ausgewählte Kennzahlen zur Ergebnisrechnung

▪ **Ordentlicher Aufwanddeckungsgrad**

<u>ordentliche Erträge x 100</u>	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
ordentliche Aufwendungen	106,89 %	102,81 %	98,23 %	97,14 %	98,58 %

Der Aufwanddeckungsgrad verdeutlicht, inwieweit die Stadt in der Lage ist, mit ihren ordentlichen Erträgen alle ordentlichen Aufwendungen finanzieren zu können.

▪ **Steuerquote**

<u>Steuererträge x 100</u>	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
ordentliche Erträge	43,93 %	45,35 %	48,16 %	49,94 %	41,95 %

Die Steuerquote verdeutlicht, inwieweit die Stadt in der Lage ist, sich aus den Steuererträgen selbst zu finanzieren, ohne von Zuwendungen abhängig zu sein. Auf Grund der positiven Entwicklung der Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer steigt diese Quote in den letzten Jahren kontinuierlich an. Im Jahr 2020 ist coronabedingt ein deutlicher Einbruch in dieser Kennzahl aufgrund der geringeren Gewerbesteuer-einnahmen zu verzeichnen.

▪ **Zuwendungsquote**

<u>Erträge aus Zuwendungen x 100</u>	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
ordentliche Erträge	42,24 %	30,42 %	37,24 %	34,90 %	46,61 %

Aus der Zuwendungsquote ist ersichtlich, inwieweit die Stadt von Leistungen Dritter abhängig ist und wie sich die Auflösung der Sonderposten entwickelt.

▪ **Personalaufwandsquote**

<u>Personalaufwendungen x 100</u>	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
ordentliche Aufwendungen	23,75 %	20,99 %	23,22 %	23,17 %	24,53 %

Die Reduzierung von 2016 nach 2017 ist auf die Übertragung der Kindereinrichtungen an freie Träger im Jahr 2016 zurückzuführen. Die Übertragung der Einrichtungen war mit einem Personalübergang an den neuen Betreiber verbunden. Der Anstieg der Personalaufwandsquote im Zeitraum 2017 bis 2020 ist mit den Personalmehraufwendungen in Folge der Tarifabschlüsse und der gleichzeitigen Reduzierungen der ordentlichen Aufwendungen zu erklären.

▪ **Sach- und Dienstleistungsintensität**

Sach- und Dienstleistungen x 100 ordentliche Aufwendungen	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
	19,61 %	15,78 %	15,69 %	18,05 %	16,73 %

Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt, inwieweit die Stadt für die Aufgabenerfüllung Leistungen von Dritten in Anspruch nimmt.

▪ **Abschreibungsbelastung**

Abschreibungen x 100 ordentliche Aufwendungen	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
	15,28 %	23,19 %	19,78 %	15,42 %	14,93 %

Das Verhältnis von Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen zeigt auf, inwieweit die Investitionen der Vergangenheit sowie die Veränderungen des Finanzanlagevermögens das laufende Ergebnis beeinflussen. Der Anstieg von 2016 nach 2017 war durch die Veränderungen in der kommunalen Beteiligungsstruktur und der Abschreibung auf das sonstige Finanzvermögen begründet. Die Abschreibungsbelastung hat sich mit dem Jahresabschluss 2019 wieder auf den Stand 2015/2016 reduziert und verringert sich in 2020 weiter.

▪ **Transferaufwandsquote**

Transferaufwendungen x 100 ordentliche Aufwendungen	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
	37,86 %	37,34 %	38,36 %	40,36 %	40,70 %

Die Transferaufwandsquote zeigt die Transferaufwendungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Umlagen) im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Der kontinuierliche Anstieg der Transferaufwandsquote ist durch den stetigen Anstieg der Kreisumlage begründet.

▪ **Zinsaufwandsquote**

Zinsen x 100 ordentliche Aufwendungen	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
	0,92 %	0,56 %	0,47 %	0,40 %	0,86 %

Die Zinsaufwandsquote zeigt die Belastungen aus Finanzierungsaufwendungen und ähnlichen Aufwendungen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit. Aufgrund der kontinuierlichen Entschuldung und insbesondere des niedrigen Zinsniveaus bei Umschuldungen, konnte die Quote in den letzten Jahren auf einem sehr niedrigen Niveau gehalten werden. Die Erhöhung ergibt sich aus den Zinszahlungen an die SAB im Bereich Städtebau.

7 Finanzrechnung

Die Gesamtfinanzzrechnung bildet die Zahlungsmittelherkunft, die Zahlungsmittelverwendung und damit die tatsächlich stattgefundenen Zahlungsströme des laufenden Jahres sowie die tatsächlich erreichte Veränderung des Zahlungsmittelbestandes zum Vorjahr ab. Die Teilfinanzrechnungen und die Gesamtfinanzzrechnung enthalten neben allen Zahlungen aus der laufenden Verwaltungs- und Finanzierungstätigkeit, also die kassenwirksam gewordenen Aufwendungen und Erträge aus der laufenden Verwaltungs- und Finanzierungstätigkeit, auch die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

In der Finanzrechnung werden die Zahlungsströme folgenden Bereichen zugeordnet: Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zahlungsmittelsaldo für Investitionstätigkeit und Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit. Diese angeführten Zahlungsströme werden den haushaltswirksamen Vorgängen zugeordnet. Hinzu kommen Zahlungsströme außerhalb des Haushaltes für haushaltsunwirksame Vorgänge, sowie Zahlungsströme aus durchlaufenden Geldern, Fremdgeldern sowie Zahlungsströme aus Geldanlagen und Kassenkrediten.

Der Saldo aus allen diesen Zahlungsströmen ergibt die Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln durch Vorgänge des abgeschlossenen Jahres. Die einzelnen Zahlungsflüsse der Finanzrechnung 2020 können der folgenden Übersicht entnommen werden.

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.204.082,10	21.119.502,00	20.212.851,94	-906.650,06
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.213.831,36	20.673.060,00	17.973.122,06	-2.699.937,94
Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	990.250,74	446.442,00	2.239.729,88	1.793.287,88
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.366.010,48	10.615.277,00	7.484.963,42	-3.130.313,58
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.744.941,87	14.501.782,00	6.928.942,91	-7.572.839,09
Zahlungsmittelsaldo für Investitionstätigkeit	621.068,61	-3.886.505,00	556.020,51	4.442.525,51
Finanzmittelüberschuss/-bedarf	1.611.319,35	-3.440.063,00	2.795.750,39	6.235.813,39
Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	371.545,59	372.630,00	372.618,42	-11,58
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-371.545,59	-372.630,00	-372.618,42	11,58
Änderung des Finanzmittelbestandes	1.239.773,76	-3.812.693,00	2.423.131,97	6.235.824,97

Mit dem Jahresabschluss 2020 wurde in der Finanzrechnung in der laufenden Verwaltungstätigkeit ein positiver Zahlungsmittelsaldo in Höhe von 2.239.729,88 EUR, in der Investitionstätigkeit ein positiver Zahlungsmittelsaldo in Höhe von 556.020,51 EUR und in der Finanzierungstätigkeit ein negativer Zahlungsmittelsaldo in Höhe von 372.618,42 EUR ausgewiesen. Durch die geplanten und abgerechneten haushaltsbezogenen Vorgänge erhöhte sich der Finanzmittelbestand um 2.423.131,97 EUR.

Damit hat sich das Ergebnis in der Finanzrechnung 2020 gegenüber den Planansätzen deutlich besser entwickelt. Im Rahmen der fortgeschriebenen Planansätze wurde noch von einer Reduzierung des Finanzmittelbestandes um 3.812.693,00 EUR ausgegangen. Die inhaltlichen Abweichungen beim Zahlungsmittelsaldo der laufenden Verwaltungstätigkeit sind vergleichbar mit den zahlungswirksamen Abweichungen in der Ergebnisrechnung. Auf eine Wiederholung der unter Punkt 6 getroffenen Aussagen wird daher verzichtet. Im Bereich der Investitionstätigkeit ergeben sich sowohl bei den Ein- wie bei den Auszahlungen nennenswerte Abweichungen. Diese Abweichungen werden unter Punkt 7.2 näher erläutert.

Die Plan-Ist-Abweichungen bei den Mitteln aus Finanzierungstätigkeit sind nur geringfügig und bedürfen keiner weiteren Erläuterung.

7.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Plan-Ist-Vergleich bei den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit stellt sich wie folgt dar:

Einzahlungspositionen	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Steuern und ähnliche Abgaben	10.271.551,28	10.081.350,00	8.546.638,00	-1.534.712,00
Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeiten	9.033.113,38	9.302.290,00	10.004.918,17	702.628,17
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.490,69	459.878,00	380.438,25	-79.439,75
Privatrechtliche Leistungsentgelte	374.718,42	263.917,00	255.596,28	-8.320,72
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	313.462,60	286.667,00	253.347,36	-33.319,64
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	432.004,49	388.800,00	353.222,21	-35.577,79
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	340.741,24	336.600,00	418.691,67	82.091,67
Summe:	21.204.082,10	21.119.502,00	20.212.851,94	-906.650,06

Gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von 21.119.502,00 EUR stellt sich im Rechnungsergebnis 2020 eine Verschlechterung bei den Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 906.650,06 EUR dar. Die Gesamtmindereinzahlungen konnten zwar teilweise durch Mehreinzahlungen in der Position „Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit“ (702.628,17 EUR) und bei sonstigen haushaltswirksamen Einzahlungen (82.091,67 EUR) ausgeglichen werden, jedoch reichten diese Veränderungen nicht aus, um den fortgeschriebenen Ansatz 2020 vollständig auszugleichen. Die Einzahlungen aus Steuern und ähnlichen Abgaben weisen eine deutliche Unterschreitung zum fortgeschriebenen Ansatz mit 1.534.712,00 EUR aus. Diese Abweichung resultiert, wie bereits erwähnt, aus den Mindereinnahmen von Gewerbesteuer.

Die Einzahlungen aus Zuweisungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit weisen mit einem Ist-Ergebnis von 10.004.918,17 EUR eine Abweichung zum fortgeschriebenen Ansatz aus.

Die wesentlichen Abweichungen resultieren aus

- Mehreinnahmen aus den Schlüsselzuweisungen vom Land (56 TEUR)
- Mehreinnahmen von Zuweisungen Bund und Land aufgrund der Corona-Pandemie (1.422 TEUR)
- Mehreinnahmen aus der Pauschale ländlicher Raum (42 TEUR)
- Mehreinnahmen von Zuweisungen Bund für BIWAQ-Projekt (31 TEUR)

- Mehreinnahmen von Zuweisungen für Laufende Zwecke von Gemeinde und Gemeindeverbänden (22 TEUR)
- Mehreinnahmen aus Einnahmen der Sozialversicherung (41 TEUR)
- Mindereinnahmen von Zuweisungen für laufende Zwecke Land (-888 TEUR)

Der Plan-Ist-Vergleich bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit stellt sich wie folgt dar:

Auszahlungspositionen	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Personalauszahlungen	4.931.393,07	5.320.419,00	5.078.074,57	-242.344,43
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.151.053,52	4.908.030,00	3.907.926,07	-1.000.103,93
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	84.914,53	126.260,00	176.880,58	50.620,58
Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.470.593,54	9.735.815,00	8.309.452,27	-1.426.362,73
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	575.876,70	582.536,00	500.788,57	-81.747,43
Summe:	20.213.831,36	20.673.060,00	17.973.122,06	-2.699.937,94

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erfolgte eine erhebliche Unterschreitung des fortgeschriebenen Planansatzes in Höhe von 2.699.937,94 EUR.

Die Minderauszahlungen im Personalbereich sind durch eine Vielzahl von Einzelsachverhalten begründet, die bereits im Punkt 6.4.1. aufgeführt sind.

Die wesentlichen Abweichungen bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 1.000.103,93 EUR resultieren aus den im Punkt 6.4.2. genannten Positionen.

Die wesentlichen Abweichungen bei den Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.426.362,73 EUR sind im Punkt 6.4.5. bereits dargestellt.

7.2 Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Mit dem fortgeschriebenen Haushaltsplan 2020 wurden der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf 10.615.277,00 EUR und der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf 14.501.782,00 EUR festgesetzt.

Dem geplanten Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von - 3.886.505,00 EUR steht zum 31.12.2020 ein tatsächlicher Zahlungsmittelsaldo von 556.020,51 EUR gegenüber. Im Ergebnis wurden 4.442.525,51 EUR der liquiden Mittel im Rahmen der Investitionstätigkeit nicht in Anspruch genommen.

Der Plan-Ist-Vergleich beim Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit stellt sich folgendermaßen dar:

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.366.010,48	10.615.277,00	7.484.963,42	-3.130.313,58
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.744.941,87	14.501.782,00	6.928.942,91	-7.572.839,09
Saldo:	621.068,61	-3.886.505,00	556.020,51	4.442.525,51

Die Einzahlungen setzen sich aus Investitionszuwendungen (7.324 TEUR) und aus Veräußerungen von Vermögensgegenständen (161 TEUR) zusammen. Das Ergebnis der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 7.485 TEUR fällt deutlich geringer aus als der fortgeschriebene Planansatz in Höhe von 10.615 TEUR.

Der Plan-Ist-Vergleich bei den Einzahlungen für Investitionstätigkeiten stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.340.162,28	10.607.577,00	7.324.172,39	-3.283.404,61
Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	11.498,20	0,00	153.043,03	153.043,03
Einzahlung aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	14.350,00	7.700,00	7.748,00	48,00
Summe:	4.366.010,48	10.615.277,00	7.484.963,42	-3.130.313,58

Die wesentlichen Abweichungen bei den Einzahlungen für Investitionszuwendungen resultieren aus den:

- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln aus dem Programm „Brücken in die Zukunft“ (683 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus der Kofinanzierung zum Programm „Brücken in die Zukunft“ (826 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln für den Neubau der Brücke „Salzweg“ (213 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln für den Straßenbau (2.038 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln für den Städtebau (64 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln für Maßnahmen im Tourismusbereich (225 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln für LEADER – Maßnahmen (358 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln Gebäude „Feuerwehrdepot“ (113 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln Digitalpakt Schulen (437 TEUR)

Diesen Mindereinzahlungen stehen jedoch auch folgende Mehreinzahlungen gegenüber:

- Mehreinzahlungen aus Fördermitteln für Maßnahmen zur Unwetterbeseitigung (1.668 TEUR)
- Mehreinzahlungen aus Fördermitteln für den Städtebau (158 TEUR)

Die oben genannten Einzelvorhaben sowie die Restleistungen bei bereits begonnenen Maßnahmen, die i.V.m. Fördermitteln stehen, wurden zu einem späteren Zeitpunkt realisiert.

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden konnten im Haushaltsjahr 2019 aufgrund der andauernden Verkaufsverhandlungen nicht im geplanten Umfang realisiert werden. Daraus

und aus weiteren (nicht geplanten bzw. nicht planbaren) Verkäufen werden Mehreinnahmen im Haushaltsjahr 2020 erzielt. Die Abweichung gegenüber dem Planansatz ergibt sich aus den Grundstücksverkäufen im Gewerbegebiet (122 TEUR), weiteren Grundstücksverkäufen im Stadtgebiet (29 TEUR) und Dienstbarkeitsentschädigungen (2 TEUR).

Der Plan-Ist-Vergleich bei den Auszahlungen für Investitionstätigkeiten stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	23.287,26	11.625,00	24.045,90	12.420,90
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	84.065,52	117.884,00	52.961,74	-64.922,26
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.282.132,78	12.243.169,00	5.917.097,15	-6.326.071,85
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	184.639,40	1.362.164,00	719.907,74	-642.256,26
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	170.816,91	766.940,00	214.930,38	-552.009,62
Summe:	3.744.941,87	14.501.782,00	6.928.942,91	-7.572.839,09

Die Gesamtauszahlungen für die Investitionen beliefen sich auf 6.928.942,91 EUR. Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich Minderauszahlungen in Höhe von 7.572.839,09 EUR. Die wesentlichen Abweichungen haben sich durch Minderauszahlungen für Baumaßnahmen (6.326 TEUR), für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen (642 TEUR) und für Investitionsfördermaßnahmen (552 TEUR) ergeben.

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Hochbaumaßnahmen	2.226.506,69	7.698.296,00	4.723.688,08	-2.974.607,92
Tiefbaumaßnahmen	1.014.432,43	3.211.473,00	523.724,30	-2.687.748,70
Sonstigen Baumaßnahmen	41.193,66	1.333.400,00	669.684,77	-663.715,23
Summe:	3.282.132,78	12.243.169,00	5.917.097,15	-6.326.071,85

Die wesentlichen Abweichungen bei den Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen resultieren aus den Minderauszahlungen für:

- die Innensanierung Fichte-GS i.V.m. FÖM „Brücken in die Zukunft“ (909 TEUR)
- den Zentralen Standort für Archiv/Bibliothek/Museum i.V.m. FÖM „Brücken in die Zukunft“ (967 TEUR)
- der Neubau des neuen Feuerwehrdepots im OT Neugersdorf (776 TEUR)
- den Neubau der Brücke „Salzweg“ (230 TEUR)

Die wesentlichen Abweichungen bei den Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen resultieren aus den Minderauszahlungen für:

- die Straßenbaumaßnahme Dammstraße OT Neugersdorf (484 TEUR)
- die Straßenbaumaßnahme Spreequellstraße OT Neugersdorf (495 TEUR)

- die Straßenbaumaßnahme August-Weise-Straße OT Ebersbach (230 TEUR)
- die Straßenbaumaßnahme Lessingstraße OT Neugersdorf (199 TEUR)
- die Straßenbaumaßnahme Lange Straße OT Ebersbach (363 TEUR)
- die Straßenbaumaßnahme Schillerstraße OT Neugersdorf (623 TEUR)
- die Neugestaltung der Umfahrung ehem. Rathaus und Zufahrt zum Kaffeemuseum (180 TEUR)
- die Löschwasserkisterne im Gewerbegebiet Rumburger Straße OT Ebersbach (37 TEUR)
- die Straßenbaumaßnahme B 96 (47 TEUR)

Die wesentlichen Abweichungen bei den Auszahlungen für die sonstigen Baumaßnahmen resultieren aus den Minderauszahlungen für:

- das Bismarckturmareal und Parkplatz E.-Thälmann-Str. i.V.m. FÖM GRW-Infra (265 TEUR)
- den Zentralen Spielplatz Sachsenstraße im Städtebauprogramm SUO-A/R „Ebersbach Oberland 2014-2020“ (128 TEUR)
- den Einbau der Blockstube im Gebäude „Hofeweg 41“ OT Ebersbach (91 EUR)
- die allgemeinen Maßnahmen im Städtebauprogramm SDP „Historische Altstadt“ (100 TEUR) und SUO-A „Herrmann-Wünsche-Straße“ (54 TEUR)

Die oben genannten Vorhaben sowie die Restleistungen bei bereits begonnen Maßnahmen wurden zu einem späteren Zeitpunkt realisiert.

Die Minderauszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen setzen sich folgendermaßen zusammen:

- Ausstattung / Einrichtung der inneren Verwaltung und der Außenstellen (104 TEUR)
- Erwerb Fahrzeuge für Bauhof (40 TEUR)
- Betriebsvorrichtungen für Wasserwehr (38 TEUR)
- Infotafeln im Bereich Tourismus (18 TEUR)
- Anzahlungen auf Sachanlagen Ortsfeuerwehr Neugersdorf (22 TEUR)
- Anzahlungen für die Ausstattung des Zentralen Standortes Bibliothek/Museum/Archiv – „Brücken in die Zukunft“ (34 TEUR)
- Anzahlungen für „Digitalpakt Schulen“ (321 TEUR)
- Außenspielgeräte für Johanniter-Kita „Kinderhaus Oberland“ (36 TEUR)
- Ausstattung der öffentlichen Spielplätze (15 TEUR)

Die Minderauszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen stellen eine weitere Abweichung dar. Diese Abweichung setzt sich ausschließlich aus den kommunalen Anteilen zur Erneuerung von Regenwasserkanälen zusammen. Die geplanten Baumaßnahmen zur Erneuerung der Regenwasserkanäle werden teilweise zu einem späteren Zeitpunkt realisiert bzw. begonnene Maßnahmen erst im Folgejahr beendet.

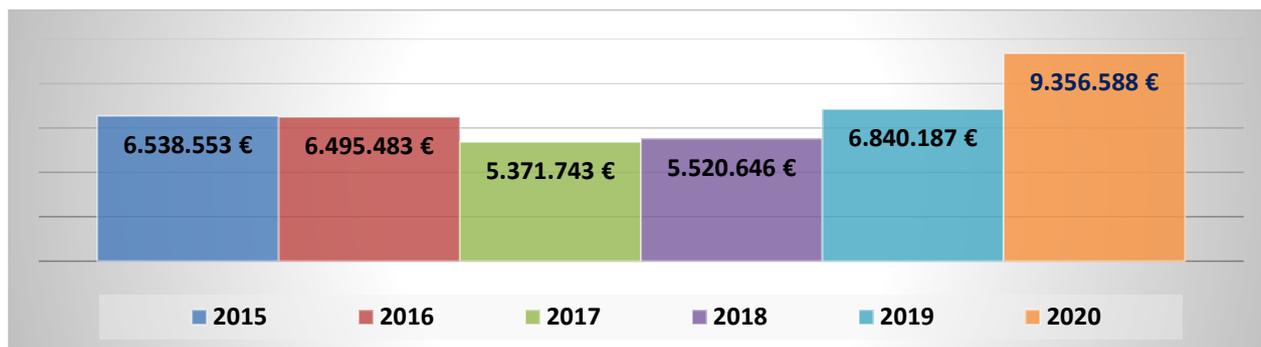
7.3 Ein- und Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit

Bei der Finanzierungstätigkeit haben sich gemäß dem Plan-Ist-Vergleich keine wesentlichen Abweichungen ergeben. Eine Neuaufnahme eines Kredites erfolgte 2020 nicht.

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschrieb. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Differenz
	EUR			
Kreditaufnahme	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	371.545,59	372.630,00	372.618,42	-11,58
Summe:	-371.545,59	372.630,00	372.618,42	-11,58

7.4 Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand (Bank und Kassenbestand) betrug zum 31.12.2020 9.356.587,67 EUR (Vorjahr: 6.840.187,47 EUR), davon sind 2.721.930 EUR durch Ermächtigungen von 2020 nach 2021 gebunden. Dieser Saldo ergibt sich aus den in den Anlagen zum Anhang unter Punkt 5.4 befindlichen Ausdruck „Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2020“, das heißt aus der Differenz der Ausgaben von 5.487.783 EUR abzüglich der Einnahmen von 2.765.853 EUR. Der Restbestand der Vorsorgerücklage von 268.396,59 EUR wurde im Jahr 2020 ordnungsgemäß auf 0,00 EUR aufgelöst. Eine weitere Liquiditätsreserve besteht nicht. Der Anstieg des Finanzmittelbestandes ist im Wesentlichen auf die geringeren Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zurückzuführen.



7.5 Ausgewählte Kennzahlen der Finanzrechnung

▪ Liquiditätsdeckungsgrad

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Summe der Einzahlungen x 100					
Summe der Auszahlungen	100,30 %	95,26 %	100,61 %	105,10 %	109,59 %

Der Liquiditätsdeckungsgrad zeigt auf, inwieweit alle notwendigen Auszahlungen eines Haushaltsjahres durch die Einzahlungen gedeckt werden konnten. Die Einzahlungen überstiegen im Haushaltsjahr 2020 die Auszahlungen, der Finanzmittelbestand erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 2.423.131,97 EUR. Unter Berücksichtigung vom Saldo der haushaltsunwirksamen Vorgänge, insbesondere aus den durchlaufenden Geldern von 93.268,23 EUR, ergibt sich ein Überschuss an Zahlungsmitteln im Haushaltjahr 2020 von 2.516.400,20 EUR. Somit erhöhen sich die liquiden Mittel von 6.840.187,47 (01.01.2020) auf 9.356.587,67 EUR (31.12.2020).

▪ Liquidität 1.Grad

	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Liquide Mittel x 100					
Kurzfristige Verbindlichkeiten	186,72 %	108,83 %	171,05 %	138,46 %	158,34 %

Die Stadt war zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 2020 in der Lage mit ihren vorhandenen liquiden Mitteln ihren kurzfristigen Verbindlichkeiten nachzukommen. Die Liquidität 1.Grades beträgt 158,34 %.

▪ **Liquidität 2.Grad**

Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen x 100	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Kurzfristige Verbindlichkeiten	224,78 %	165,88 %	210,68 %	156,94%	170,22 %

Unter Einbeziehung der kurzfristigen Forderungen als Finanzierungsquelle verbesserte sich der Liquiditätsgrad der Stadt auf 170,22 %.

▪ **Liquidität 3.Grad**

Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen + Vorräte x 100	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Kurzfristige Verbindlichkeiten	224,78 %	165,88 %	211,45 %	157,78 %	170,52 %

Unter der weiteren Einbeziehung der Vorräte als Finanzierungsquelle beträgt der Liquiditätsgrad der Stadt Ebersbach-Neugersdorf insgesamt 170,52 %. Die Zahlungsfähigkeit war jederzeit gewährleistet.

▪ **Tilgungsquote**

Auszahlung für Tilgung x 100	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	61,73 %	-435,58 %	19,10 %	37,52 %	16,64 %

Die Tilgungsquote zeigt auf, inwieweit die selbst erwirtschafteten Mittel eines Haushaltsjahres (Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit) durch Tilgungsleistungen gebunden sind. Mit dem positiven Jahresabschluss 2020 im Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 2.239.729,88 EUR konnte die Entwicklung aus den Vorjahren (990 TEUR) fortgesetzt werden. Die Tilgung der laufenden Kredite wurde in vollem Umfang erwirtschaftet.

8 Vermögensrechnung

Die Vermögensrechnung 2020 (Bilanz) weist zum 31.12.2020 ein Vermögen in Höhe von 133.299.978,42 EUR (Vorjahr: 128.630.039,25 EUR) aus. Die Bilanzsumme hat sich, wie aus der nachfolgenden Übersicht ersichtlich, zum 31.12.2020 um 4.669.939,17 EUR erhöht.

	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Aktivseite			
Anlagevermögen	123.217.956,97	120.830.187,62	2.387.769,35
Umlaufvermögen	10.076.421,45	7.794.351,63	2.282.069,82
Rechnungsabgrenzungsposten	5.600,00	5.500,00	100,00
Summe:	133.299.978,42	128.630.039,25	4.669.939,17
Passivseite			
Kapitalposition	80.685.552,37	79.074.554,71	1.610.997,66
Sonderposten	34.315.805,77	31.819.482,55	2.496.323,22
Rückstellungen	10.343.205,56	10.376.601,04	-33.395,48
Verbindlichkeiten	7.954.659,95	7.358.121,59	596.538,36
Rechnungsabgrenzungsposten	754,77	1.279,36	-524,59
Summe:	133.299.978,42	128.630.039,25	4.669.939,17

8.1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen in Höhe von 123.217.956,97 EUR (Vorjahr: 120.830.187,62 EUR) bildet mit 92,44 % der Bilanzsumme das wesentliche Vermögen der Stadt. Das Anlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen und die sich im wirtschaftlichen Eigentum der Kommune befinden. Das Anlagevermögen gliedert sich in die Bereiche immaterielle Vermögensgegenstände, Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen, Sachanlagevermögen und Finanzanlagevermögen.

8.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände stellen körperlich nicht fassbare Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens dar. Die Vermögensgegenstände beinhalten im Wesentlichen Software, Lizenzen und Rechte an fremden Grundstücken. Immaterielle Vermögensgegenstände dürfen nur bilanziert werden, wenn diese entgeltlich erworben wurden. Die Stadt verfügt zum Bilanzstichtag nur über ein sehr geringes immaterielles Vermögen, der Anteil am gesamten Vermögen beträgt lediglich 0,05 %.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte; Lizenzen	101,00	2.412,24	-2.311,24
Gewerbliche Schutzrechte (ab 2018) und ähnliche Rechte; Lizenzen	55.317,73	52.264,77	3.052,96
Anzahlungen auf immaterielles Vermögen	10.412,50	5.206,25	5.206,25
Gesamt	65.831,23	59.883,26	5.947,97

8.1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Gemäß § 36 Abs.8 SächsKomHVO kann die Kommune für Zuwendungen, die sie im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben an Dritte für Investitionen geleistet hat, Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen aktivieren. Voraussetzung für die Aktivierung ist, dass der Zuwendungsempfänger wirtschaftlicher Eigentümer des Vermögensgegenstandes ist. Die Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen betragen zum Bilanzstichtag 708.028,64 EUR (Vorjahr: 603.510,02 EUR), der Anteil am gesamten Vermögen beträgt 0,53 %.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	286.586,85	364.215,58	-77.628,73
Sonderposten (ab 2018) für geleistete Investitionszuwendungen	421.441,79	239.294,44	182.147,35
Gesamt	708.028,64	603.510,02	104.518,62

8.1.3 Sachanlagevermögen

Der Bestand des Sachanlagevermögens beträgt zum 31.12.2020 insgesamt 63.853.452,64 EUR (Vorjahr: 62.005.673,74 EUR) und hat sich damit um 1.847.778,90 EUR erhöht. Die wesentlichen Veränderungen resultieren aus den Werterhöhungen in den Positionen „Geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau“ (1.695 TEUR), „Infrastrukturvermögen“ (539 TEUR), „Betriebs- und Geschäftsausstattungen“ (231 EUR) und „Unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte“ (118 TEUR). Wertmindernd wirkte sich die Position „Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ (739 TEUR) aus.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.844.240,85	4.726.358,82	117.882,03
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.234.535,20	19.974.218,25	-739.683,05
Infrastrukturvermögen	32.128.199,51	31.589.384,93	538.814,58
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.393.995,61	2.389.524,27	4.471,34
Betriebs- und Geschäftsausstattungen	854.457,08	623.025,24	231.431,84
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.398.024,39	2.703.162,23	1.694.862,16
Gesamt	63.853.452,64	62.005.673,74	1.847.778,90

Die wesentlichen Veränderungen in den Einzelpositionen werden nachfolgend erläutert.

▪ **Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Bei den unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten ist zum 31.12.2020 eine Bestandserhöhung in Höhe von 118 TEUR zu verzeichnen. Die Zu- und Abgänge in den Einzelpositionen stellen sich wie folgt dar.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Grünflächen	644.631,01	650.156,10	-5.525,09
Ackerland	335.373,77	368.747,77	-33.374,00
Wald und Forsten	549.339,59	549.339,59	0,00
Wald und Forsten (ab 2018)	73.139,90	73.139,90	0,00
Gewässer	7.267,55	7.356,71	-89,16
Gewässer (ab 2018)	299.835,87	303.684,03	-3.848,16
Sonstige unbebaute Grundstücke	2.661.350,25	2.692.061,90	-30.711,65
Sonstige unbebaute Grundstücke (ab 2018)	273.302,91	81.872,82	191.430,09
Gesamt	4.844.240,85	4.726.358,82	117.882,03

Die Veränderungen im Bereich der Grünflächen, dem Ackerland und den sonstigen bebauten Grundstücken resultieren aus der Veräußerung von einzelnen Grundstücken nach Teilung und der Neuordnung der verbliebenen Restflächen entsprechend der Fortführungsnachweise. Die Bilanzveränderung in der Position der sonstigen unbebauten Grundstücke ab (2018) resultiert aus dem Erwerb von Flurstücken und aus der Wert-erhöhung des ehemaligen BHG-Geländes aus der Maßnahme Abbruch ehemaliges BHG-Gebäude.

▪ *Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*

Bei den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten ist zum 31.12.2020 eine Bestandsreduzierung in Höhe von 740 TEUR zu verzeichnen. Die wesentlichen Zu- und Abgänge stellen sich wie folgt dar.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Wohnbauten	159.422,80	159.422,80	0,00
Wohnbauten (ab 2018)	2.902,08	2.923,30	-21,22
Soziale Einrichtungen	5.785.204,36	5.941.322,68	-156.118,32
Soziale Einrichtungen (ab 2018)	176.842,85	187.723,43	-10.880,58
Schulen	3.595.507,76	3.830.643,67	-235.135,91
Schulen (ab 2018)	14.604,86	14.282,79	322,07
Kulturanlagen	1.506.099,34	1.523.794,72	-17.695,38
Kulturanlagen (ab 2018)	141.485,25	144.902,14	-3.416,89
Sportanlagen	1.858.749,61	1.955.516,79	-96.767,18
Sportanlagen (ab 2018)	980.550,95	1.028.763,20	-48.212,25
Gartenanlagen	488.343,00	488.661,00	-318,00
Verwaltungsgebäude	260.135,21	296.013,89	-35.878,68
Verwaltungsgebäude (ab 2018)	99.757,35	116.383,57	-16.626,22
Sonstige Gebäude	4.155.155,50	4.273.769,78	-118.614,28
Sonstige Gebäude (ab 2018)	9.774,28	10.094,49	-320,21
Gesamt	19.234.535,20	19.974.218,25	-739.683,05

Die Bestandsreduzierungen ergeben sich durch die planmäßigen linearen Abschreibungen für die Abnutzung der Gebäude und Außenanlagen. Die Neuinvestitionen werden ab dem Haushaltsjahr 2018 getrennt von den Altinvestitionen dargestellt, da die Abschreibungen abzüglich der Sonderposten im laufenden Haushalt zu erwirtschaften sind.

▪ **Infrastrukturvermögen**

In der Bilanzposition „Infrastrukturvermögen“ wird eine Bestandserhöhung zum 31.12.2020 in Höhe von 539 TEUR ausgewiesen.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbauliche Anlagen	3.704.059,39	3.786.534,57	-82.475,18
Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbauliche Anlagen (ab 2018)	2.497.362,94	936.775,82	1.560.587,12
Wasserversorgungsanlagen	125.161,02	126.788,25	-1.627,23
Wasserversorgungsanlagen (ab 2018)	195.725,48	0,00	195.725,48
Straßen, Wege, Plätze	19.564.623,07	20.946.773,35	-1.382.150,28
Straßen, Wege, Plätze (ab 2018)	1.363.810,37	1.138.650,65	225.159,72
Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.642.414,49	1.667.460,65	-25.046,16
Sonstiges Infrastrukturvermögen (ab 2018)	3.035.042,75	2.986.401,64	48.641,11
Gesamt	32.128.199,51	31.589.384,93	538.814,58

Im Infrastrukturvermögen ist der Teilbereich „Straßen, Wege, Plätze“ die größte Bilanzposition mit einem Buchwert zum 31.12.2020 in einer Gesamthöhe von 20.928 TEUR (Vorjahr: 22.085 TEUR). Dieser Buchwert setzt sich aus 3.469 TEUR für den zugehörigen Grund und Boden und 17.459 TEUR für die Straßen, Wege und Plätze zusammen.

Die Bestandserhöhung in Höhe von 225.159,72 bei der Position „Straße, Wege, Plätzen (ab 2018)“:

- Baumaßnahme (LEADER) Bachstraße Ebersbach
- Baumaßnahme (LEADER) Oberer Kirchweg Ebersbach (Kottmarsdofer Straße bis B96)
- Anteil Fahrbahn für Baumaßnahme Brücke „Salzweg“
- Erwerb von Verkehrsflächen (z.B. R.-Wagner-Straße Neugersdorf)

Die Bestandserhöhung in Höhe von 1.560.587,12 EUR bei den „Brücken, Tunneln, Durchlässen und ingenieurbaulichen Anlagen“ ergibt sich aufgrund folgender Baumaßnahmen:

- Ersatzneubau Brücke BW 56 „Am Spreeborn“ Ebersbach (LEADER)
- Ersatzneubau Brücke BW 61 „Salzweg“ Ebersbach
- Fußgängerfurt Ritterbach Ebersbach (LEADER), ehemalige Brücke BW 69
- Durchlass BW 13 für den Färbergraben Dammstraße Neugersdorf
- Durchlass Raumbuschweg Ebersbach

Die Bestandserhöhung in Höhe von 195.725,48 EUR bei den „Wasserversorgungsanlagen (ab 2018)“ ist auf die Investition zur Löschwasserentnahmestelle Rumburger Straße in Ebersbach zurückzuführen.

Die Bestandsreduzierungen ergeben sich durch die planmäßigen linearen Abschreibungen für die Abnutzung des Infrastrukturvermögens.

▪ **geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau**

In der Bilanzposition „Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen und Anlagen im Bau“ wird eine Bestandserhöhung zum 31.12.2020 in Höhe von 1.695 TEUR ausgewiesen.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	107.665,48	0,00	107.665,48
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (ab 2018)	5.922,92	21.294,14	-15.371,22
Anlagen im Bau	4.281.681,62	2.673.574,98	1.608.106,64
Anlagen im Bau (ab 2018)	2.764,37	8.293,11	-5.528,74
Gesamt	4.398.024,39	2.703.162,23	1.694.862,16

Im Bestand der „Anlagen im Bau“ befinden sich zum Stichtag 31.12.2020 insgesamt 18 Einzelmaßnahmen, die noch nicht endgültig fertig gestellt sind, 8 im Tiefbau und 10 im Hochbau. Die größte Einzelposition im Bereich „Anlagen im Bau“ ist die Baumaßnahme „Innensanierung der Fichte-Grundschule“ (ID 1270 „Brücken in die Zukunft“) in Höhe von 1.672 TEUR.

8.1.4 Finanzanlagevermögen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 beträgt das Finanzanlagevermögen 58.590.644,46 EUR (Vorjahr: 58.161.120,60 EUR). Der Anteil an der Bilanz beträgt 43,95 %. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Bestandserhöhung um 430 TEUR zu verzeichnen.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Anteile an verbundenen Unternehmen	31.585.406,15	31.222.114,57	363.291,58
Beteiligungen	5.831.552,41	5.876.039,44	-44.487,03
Sondervermögen	21.173.685,90	21.062.966,59	110.719,31
Gesamt	58.590.644,46	58.161.120,60	429.523,86

Gemäß § 89 Abs.5 SächsGemO werden Beteiligungen, Sondervermögen und die Anteile an verbundenen Unternehmen mit den Anschaffungskosten oder dem anteiligen Eigenkapital angesetzt, insofern besteht ein Wahlrecht. Der Stadtrat hat mit der Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 die Festlegung getroffen, dass Beteiligungen, Sondervermögen und die Anteile an verbundenen Unternehmen in der Bilanz mit dem anteiligen Eigenkapital nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode anzusetzen sind. Diese Festlegung wurde in der Bewertungsrichtlinie der Stadt Ebersbach-Neugersdorf untersetzt und im Rahmen der folgenden Jahresabschlüsse fortgeschrieben.

Die Bestandserhöhung bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen ist auf den guten Jahresabschluss 2020 der EWU GmbH und ihrer Beteiligungen sowie die anteilige Einstellung der Ergebnisse in die jeweilige Gewinnrücklage zurückzuführen. Die Beteiligungen reduzierten sich um insgesamt 44.487,03 EUR, dies ergibt sich aus der Differenz aus der Zuschreibung der Beteiligung an der ENSO und der Abschreibungen bei den Beteiligungen bei der KBO und dem Zweckverband Oberlausitz Wasserversorgung. Im Sondervermögen wurde eine Erhöhung der Bilanzposition um 110.719,31 EUR vorgenommen, welche auf ein positives Jahresergebnis des Eigenbetriebes „Abwasser“ zurückzuführen ist.

8.2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2020 insgesamt 10.076.421,45 EUR (Vorjahr: 7.794.351,63 EUR). Dies entspricht einem Anteil an der Bilanzsumme von 7,56 %.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Vorräte	17.587,70	41.687,30	-24.099,60
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	546.821,38	837.402,51	-290.581,13
Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	155.424,70	75.074,35	80.350,35
Liquide Mittel	9.356.587,67	6.840.187,47	2.516.400,20
Gesamt	10.076.421,45	7.794.351,63	2.282.069,82

8.2.1 Vorräte

Vorräte sind Vermögensgegenstände, die zum Verzehr, Verbrauch oder zur Verarbeitung angeschafft oder hergestellt worden sind. Sie werden in Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren, fertige / unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen, geleistete Anzahlung auf Vorräte und zur Veräußerung stehende Vermögensgegenstände differenziert. Zur Veräußerung stehende Vermögensgegenstände sind Vermögensgegenstände, für die eine konkrete Verkaufsabsicht besteht. Nach Umstellung der Arbeitsabläufe im Rahmen des Winterdienstes wird ab 2016 keine Vorratshaltung für Streusalz mehr betrieben. Über weitere Vorräte verfügt die Stadt nicht. Unter den Vorräten sind auch Flurstücke darzustellen, wenn sie zur Veräußerung vorgesehen sind und somit nicht mehr dauerhaft der Aufgabenerfüllung der Stadt dienen. Zum Stichtag 31.12.2020 werden in der Bilanz 2 Flurstücke ausgewiesen, für die eine Verkaufsabsicht bestand.

8.2.2 Forderungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 umfasst der Bestand an Forderungen insgesamt 702.246,08 EUR (Vorjahr: 912.476,86 EUR). Dies entspricht einem Anteil an der Bilanzsumme von 0,53 %. Davon entfallen 546.821,38 EUR auf öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen und 155.424,70 EUR auf privatrechtliche Forderungen und Wertpapiere des Umlaufvermögens.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen basieren auf der Festsetzung von Steuern, Beiträgen, Gebühren, Umlagen und Transferleistungen. Für diese Festsetzungen sind eine gesetzliche Grundlage sowie eine örtliche Satzung notwendig. Privatrechtliche Forderungen finden ihre gesetzliche Verankerung im BGB. Demzufolge liegt der privatrechtlichen Forderung ein Schuldverhältnis auf gesetzlicher oder vertraglicher Basis zugrunde. Der Bestand bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen hat sich 2020 gegenüber dem Vorjahr um 290.581,13 EUR auf 546.821,38 EUR reduziert.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	37.157,26	36.874,07	283,19
Steuerforderungen	539.864,01	550.442,16	-10.578,15
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	167.547,00	426.357,70	-258.810,70
Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen	-200.464,45	-176.271,42	-24.193,03

Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen – Kreditoren (negative Forderungen)	2.717,56	0,00	2.717,56
Gesamt	546.821,38	837.402,51	-290.581,13

Die Steuerforderungen in Höhe von 539.864,01 EUR setzten sich hauptsächlich zusammen aus:

- Grundsteuerforderungen (125 TEUR)
- Gewerbesteuerforderungen (113 TEUR)
- Forderungen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer (298 TEUR)

Die Forderungen bei sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen in Höhe von 167.547,00 EUR beinhalten:

- ausstehende Konzessionsabgabe für Strom / Gas (86 TEUR)
- ausstehende Fördermittel im Straßenbau, für die Blockstube Hofeweg 41 und für die Hochwasserkonzeption (46 TEUR)

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	102.569,23	24.546,59	78.022,64
Vorsteuer	21.604,77	7.532,86	14.071,91
Sonstige privatrechtliche Forderungen	12,38	0,00	12,38
Übrige Forderungen Vorschuss	125,32	320,39	-195,07
Weitere sonstige Forderungen (GK debitorische Kreditoren – negative Verbindlichkeiten)	43.955,30	48.276,45	-4.321,15
Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen	-12.842,30	-5.601,94	-7.240,36
Gesamt	155.424,70	75.074,35	80.350,35

Die Erhöhung bei den privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ist im Wesentlichen aus dem Bereich Gemeindeanteil/Landeszuschuss – Betreuung Kinder außerhalb der eigenen Kommune (50 TEUR) und Mieten/Pachten für Garagen (30 TEUR) begründet.

8.2.3 Liquide Mittel

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 umfasst der Bestand an liquiden Mitteln insgesamt 9.356.587,67 EUR (Vorjahr: 6.840.187,47 EUR). Dies entspricht einem Anteil an der Bilanzsumme von 7,02 %. Zu den liquiden Mitteln gehören das Guthaben auf den Girokonten, Schecks sowie Bargeld (Handvorschüsse, Barkassen). Die liquiden Mittel setzen sich zusammen aus Guthaben auf den Girokonten und einem Bargeldbestand in der Handkasse.

8.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Ausgaben vor dem Bilanzstichtag geleistet werden, die erst einen Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen. Damit wird dem Prinzip der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen Rechnung getragen. Mit dem Jahresabschluss 2020 wurde ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 5.600,00 EUR (Vorjahr: 5.500,00 EUR) gebildet.

8.4 Kapitalposition

In der Kapitalposition werden das Basiskapital, die Rücklagen und die Fehlbeträge ausgewiesen. Das Basiskapital ergibt sich rein rechnerisch aus der Differenz der Summe der Aktiva und der Summe der übrigen auf der Passivseite ausgewiesenen Positionen (Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten). Mit dem Jahresabschluss 2020 hat sich die Kapitalposition um 1.610.997,66 EUR auf 80.685.552,37 EUR (Vorjahr: 79.074.554,71 EUR) erhöht, dies entspricht einem Anteil an der Bilanzsumme von 60,53 % (Vorjahr: 61,47 %). Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Kapitalposition wie folgt entwickelt.

Veränderung der Kapitalposition	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Basiskapital	67.843.481,70	68.927.888,81	-1.084.407,11
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.149.096,21	5.357.764,35	791.331,86
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	6.692.974,46	4.788.901,55	1.904.072,91
Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00
Jahresfehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00
Kapitalposition	80.685.552,37	79.074.554,71	1.610.997,66

8.4.1 Basiskapital

Das Basiskapital betrug zum Stichtag der Eröffnungsbilanz am 01.01.2013 insgesamt 79.856.703,19 EUR, dies entsprach einem Anteil von 65,05 % an der Bilanzsumme. Das Basiskapital beträgt zum 31.12.2020, nach Korrektur von Ansätzen aus der Eröffnungsbilanz unter Berücksichtigung der Verrechnung von Fehlbeträgen aus den vorangegangenen Jahresabschlüssen sowie der Verrechnung der Abschreibungen und Sonderposten auf Investitionen bis 2017 mit dem Basiskapital, insgesamt 67.843.481,70 EUR (Vorjahr: 68.927.888,81 EUR). Dies entspricht nunmehr einem Anteil von 50,90 % (Vorjahr: 53,59 %) an der Bilanzsumme.

Veränderung des Basiskapitals	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Basiskapital (Anfangsbestand: EÖB 01.01.2013)	79.856.703,19	79.856.703,19	0,00
Verrechnung Fehlbeträge JAB	-5.360.823,02	-5.360.823,02	0,00
Sonstige Verrechnung	14.306,37	14.306,37	0,00
Korrektur EÖB (Zugang)	22.334.155,10	20.712.262,05	1.621.893,05
Korrektur EÖB (Abgang)	-26.939.991,11	-25.318.098,06	-1.621.893,05
Verrechnung Alt AfA/Sopo	-2.060.868,83	-976.461,72	-1.084.407,11
Basiskapital (Endbestand)	67.843.481,70	68.927.888,81	-1.084.407,11

Die Veränderung des Basiskapitals ergibt sich aus folgenden Korrekturen:

Zugang: Kofinanzierungsmaßnahmen „Fichte-Grundschule“ und „Hofeweg 41“ (1.622 TEUR)

Abgang: Kofinanzierungsmaßnahmen „Fichte-Grundschule“ und „Hofeweg 41“ (1.622 TEUR).

8.4.2 Rücklagen

Der Stand der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (6.149 TEUR) ist im Wesentlichen auf das Ergebnis der nichtzahlungswirksamen Wertfortschreibung des Finanzanlagevermögens (5.000 TEUR) im Vergleichszeitraum zurückzuführen. Mit der Wertfortschreibung des Finanzanlagevermögens ist keine Bestanderhöhung der Liquidität verbunden.

Rücklagen	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.149.096,21	5.357.764,35	791.331,86
aus Überschüssen des Sonderergebnisses	6.692.974,46	4.788.901,55	1.904.072,91
Summe:	12.842.070,67	10.146.665,90	2.695.404,77

Die positive Entwicklung der Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ist auf die Umsetzung der Maßnahmen im Rahmen der Schadensbeseitigung nach dem Hochwasser 2013 und die Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet zurückzuführen.

8.4.3 Fehlbeträge

Auf Grund der kompletten Verrechnung der Abschreibungen und Sonderposten für Altinvestitionen in Höhe von 1.084.407,11 EUR (Vorjahr: anteilige Verrechnung 604.649,46 EUR) mit dem Basiskapital ist kein Jahresfehlbetrag im ordentlichen Ergebnis 2020 entstanden. Mit Stand vom 31.12.2020 bestehen keine Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis und Sonderergebnis.

8.5 Sonderposten

Die Sonderposten setzen sich aus empfangenen Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträgen, Sonderposten für den Gebührenaussgleich, sowie den sonstigen Sonderposten zusammen. Die Sonderposten haben mit insgesamt 34.315.805,77 EUR (Vorjahr: 31.819.482,55 EUR) einen Anteil von 25,74 % (Vorjahr: 24,74 %) an der Bilanzsumme, wobei der Anteil der Zuweisungen aus der öffentlichen Hand wiederum sehr hoch ist. Mittelfristig dürften diese öffentlichen Zuweisungen geringer werden, wodurch die Finanzierbarkeit insbesondere von Ersatzinvestitionen schwieriger wird.

Sonderposten	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
für empfangene Investitionszuwendungen	22.853.001,91	23.777.443,67	-924.441,76
für empfangene Investitionszuwendungen (ab 2018)	8.320.856,68	4.855.155,76	3.465.700,92
für investive Schlüsselzuweisungen (SZW)	2.428.170,18	2.710.536,28	-282.366,10
für investive Schlüsselzuweisungen (ab 2019)	713.777,00	207.950,25	505.826,75
für kommunales Vorsorgevermögen	0,00	268.396,59	-268.396,59
Gesamt	34.315.805,77	31.819.482,55	2.496.323,22

Die Sonderposten werden bei der Ermittlung der Eigenkapitalquote dem Eigenkapital zugeordnet, da für die passivierten Zuwendungen und Beträge keine oder nur bedingte Rückzahlungsverpflichtungen bestehen. Zuwendungen sind entsprechend der Zweckbindung zu verwenden bzw. bei Nichteinhaltung der Förderbedingungen zurückzuzahlen. Die erhaltenen Zuschüsse und Zuwendungen werden ebenso wie die Anschaffungskosten des Vermögensgegenstandes über die Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Sonderposten mindern bei

ertragswirksamer Auflösung somit den Aufwand aus Abschreibungen. Die Auflösung bemisst sich nach der Bilanzwertentwicklung des bezuschussten Vermögensgegenstandes.

Für bis zum Stichtag der Eröffnungsbilanz eingenommene investive Schlüsselzuweisungen wurde gemäß § 61 SächsKomHVO ein Sammelsonderposten gebildet, der pauschal in gleichen Jahresraten nach der zum Stichtag des ersten Jahresabschlusses ermittelten durchschnittlichen Restnutzungsdauer des gesamten abnutzbaren Anlagevermögens aufzulösen ist. Die Bestandsveränderungen für alle Sonderposten in Höhe von 2.496.323,22 EUR entsprechen ihrem anteiligen Auflösungsbetrag.

8.6 Rückstellungen

Der Anteil der Rückstellungen an der Bilanzsumme beträgt 7,76 % (Vorjahr: 8,07 %). Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die im Haushaltsjahr wirtschaftlich verursacht wurden und der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind (§ 59 Nr. 44 SächsKomHVO). Rückstellungen sind nur in der Höhe anzusetzen, in der mit einer Inanspruchnahme zu rechnen ist.

Rückstellungen	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
für Altersteilzeit	0,00	5.202,38	-5.202,38
für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	8.365.721,20	8.365.721,20	0,00
für Beratungs- und Dienstleistungen	0,00	13.328,00	-13.328,00
für den Ankauf von Verkehrsflächen	1.977.484,36	1.992.177,36	-14.693,00
für Maßnahmen zur Beseitigung von Unwetterschäden vom 09.06.2013	0,00	172,10	-172,10
Gesamt	10.343.205,56	10.376.601,04	-33.395,48

Bestandsveränderungen haben sich bei den Rückstellungen für Altersteilzeit, für Beratungs- und Dienstleistungen, für den Ankauf von Verkehrsflächen und für Maßnahmen zur Beseitigung von Unwetterschäden vom 09.06.2013 ergeben.

In den zurückliegenden Haushaltsjahren wurden Rückstellungen zur Altersteilzeit gebildet und fortgeschrieben. Für die jährliche Auflösung der gebildeten Rückstellung wurde dazu für jeden Mitarbeiter ein Wertgut haben berechnet. Im Jahr 2020 wurde der noch verbliebene Anteil dieser Rückstellung vollständig aufgelöst.

Für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen haben sich keine neueren Erkenntnisse ergeben, somit ergibt sich keine Veränderung.

Aufgrund der Rechnungen für die Jahresabschlüsse 2016 und 2017 wurde der verbliebene Betrag der Rückstellung für die Beratungs- und Dienstleistungen komplett aufgelöst.

Mit dem Jahresabschluss 2013 wurde eine Rückstellung für Baumaßnahmen zur Beseitigung von Unwetterschäden vom 09.06.2013 gebildet. In den Jahren 2014 bis 2019 erfolgte bereits eine anteilige Auflösung dieser Rückstellung. Mit dem Jahresabschluss 2020 wurde für diese Baumaßnahmen die letzte anteilige Auflösung in Höhe von 172,10 EUR vorgenommen.

8.7 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind im Gegensatz zu Rückstellungen Zahlungsverpflichtungen, die zum Jahresabschluss hinsichtlich des Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Die Verbindlichkeiten sind grundsätzlich mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Nähere Angaben, insbesondere hinsichtlich der Laufzeiten, sind in der Verbindlichkeitenübersicht (Anlage 3) dargestellt. Die Gesamtverbindlichkeiten zum Jahresabschluss 2020 betragen 7.954.659,95 EUR (Vorjahr: 7.358.121,59 16 EUR).

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.045.477,41	2.418.095,83	-372.618,42
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	354.868,75	769.183,41	-414.314,66
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	33.828,21	0,00	33.828,21
sonstige Verbindlichkeiten	5.520.485,58	4.170.842,35	1.349.643,23
Gesamt	7.954.659,95	7.358.121,59	596.538,36

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen gegenüber Kreditinstituten betragen insgesamt 2.045.477,41 EUR (Vorjahr: 2.418.095,83 EUR). Dies entspricht bei einem Einwohnerstand zum 31.12.2020 von 11.679 EW (Vorjahr: 11.853 EW) einer Verschuldung pro Kopf von 175,14 EUR (Vorjahr: 204,01 EUR). Die Kreditverbindlichkeiten beinhalten keine Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung (Kassenkredit).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 354.868,75 EUR (Vorjahr: 769.183,41 EUR) betreffen den Aufwand der Stadt Ebersbach-Neugersdorf, der bereits 2020 wirtschaftlich verursacht wurde, dessen Zahlung jedoch erst im Jahr 2021 erfolgte.

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten im wesentlichen Fördermittel, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden und solche, die an Dritte weiterzuleiten sind.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2020	Stand zum 01.01.2020	Differenz
	EUR		
Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	5.012.438,31	3.592.506,00	1.419.932,31
Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich (ab 2018)	68.000,00	267.000,00	-199.000,00
Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern und Mitarbeitern	77.355,25	7.354,17	70.001,08
Umsatzsteuer	6.765,99	1.883,58	4.882,41
Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	41.225,01	42.349,39	-1.124,38
Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	0,00	211,65	-211,65
Weitere sonstige Verbindlichkeiten	104.779,06	96.279,06	8.500,00
Verbindlichkeiten Verwahr	129.035,76	110.127,65	18.908,11
Weitere sonstige Verbindlichkeiten (GK kreditorische Debitoren – negative Forderungen)	19.670,65	389,87	19.280,78
Weitere sonstige Verbindlichkeiten	61.215,55	52.740,98	8.474,57
Gesamt	5.520.485,58	4.170.842,35	1.349.643,23

Mit 5.012.438,31 EUR (Vorjahr: 3.592.506,00 EUR) sind dabei die sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich zum 31.12.2020 weiterhin sehr hoch. Diese Summe setzt sich hauptsächlich aus Fördermitteln für den Straßenbau (1.518 TEUR), den Hochbau (2.221 TEUR) und zur Beseitigung von Hochwasserschäden des Jahres 2013 (1.668 TEUR) zusammen.

8.8 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Einnahmen vor dem Stichtag der Jahresrechnung geleistet werden, die erst einen Ertrag für einen bestimmten Zeitraum nach dem Jahresabschluss darstellen. Damit wird dem Prinzip der periodengerechten Zuordnung von Erträgen Rechnung getragen. In der Position der Rechnungsabgrenzung werden Vorauszahlungen für Mieten und Pachten, Steuern und Beiträge sowie Grabnutzungsgebühren erfasst. Die Stadt verfügt zum Jahresabschluss über keine Vorauszahlungen aus Vertragsverhältnissen. Die Erhebung der Grabnutzungsgebühren erfolgt im Rahmen der Friedhofsverwaltung durch die Kirchgemeinden, es sind keine Vorauszahlungen für Steuern veranlagt. Mit dem Jahresabschluss 2020 wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 754,77 EUR (Vorjahr: 1.279,36 EUR) gebildet.

8.9 Ausgewählte Bilanzkennzahlen

▪ Eigenkapitalquote I

Kapitalposition x 100	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Bilanzsumme	61,45 %	61,22 %	61,63 %	61,47 %	60,53 %

Die Eigenkapitalquote stellt den Anteil der Kapitalposition in der Form des kommunalen Basiskapitals am bilanzierten Gesamtkapital dar. Sie gibt an, in welchem Umfang das Vermögen der Stadt durch eigenes Kapital finanziert wurde. Im betriebswirtschaftlichen Sinne bedeutet ein hoher Wert Sicherheit und Kreditwürdigkeit der Kommune. Der Stand des Eigenkapitals stellt aber immer einen Blick in die Vergangenheit dar. Ziel muss es sein, das Eigenkapital auch unter Beachtung des demografischen Wandels so lange wie möglich zu erhalten. Dieses Ziel gelingt jedoch nur bei einer ausgeglichenen Haushaltsplanung und nachfolgenden positiven Jahresergebnissen. Jeder Fehlbetrag schmälert die Kapitalposition und somit das kommunale Eigenkapital. Die Eigenkapitalquote hat seit dem Jahresabschluss 2016 ein stabiles Niveau, sie beträgt mit dem Jahresabschluss 2020 insgesamt 60,53 %.

▪ Eigenkapitalquote II

Kapitalposition + SoPo x 100	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Bilanzsumme	83,65 %	84,07 %	86,32 %	86,21 %	86,27 %

Die Eigenkapitalquote II spiegelt die Haushaltsentscheidungen der Vergangenheit wider, kommunale Investitionen in der Regel nur bei Inanspruchnahme der Förderprogramme des Bundes und des Landes durchzuführen. Die erhaltenen Fördermittel wurden in der Bilanz als Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen und Investitionsbeiträge (SoPo) bilanziert und sind bei der Berechnung der Kennziffer zu berücksichtigen. Die Stadt verfügt über eine gute Eigenkapitalquote II in Höhe von 86,27 %. Mit der Quote wird gleichzeitig deutlich, dass in der Vergangenheit nur ein geringer Anteil des Vermögens der Stadt über Fremdkapital finanziert worden ist.

▪ **Fremdkapitalquote I**

Verbindlichkeiten x 100	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Bilanzsumme	5,78 %	6,35 %	4,74 %	5,72 %	5,97 %

Die Fremdkapitalquote zeigt an, wie hoch die Stadt im Verhältnis zu ihrem Vermögen verschuldet ist. Daraus lässt sich ableiten, mit wie viel Fremdkapital das Vermögen finanziert wurde. Die Stadt ist bemüht, die Fremdkapitalquote kontinuierlich zu senken. Die Bemühungen waren in den letzten Jahren sehr erfolgreich. Die Stadt weist zum Jahresabschluss 2020 eine Fremdkapitalquote I von 5,97 % aus.

▪ **Fremdkapitalquote II**

Verbindlichkeiten + Rückstellungen (Fremdkapital) x 100	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Bilanzsumme	16,35 %	15,92 %	13,68 %	13,79%	13,73 %

Unter Berücksichtigung der nach Höhe und Fälligkeit noch nicht feststehenden Verbindlichkeiten in Form der Rückstellungen liegt die Fremdkapitalquote II allerdings bei 13,73 %. Der Anstieg gegenüber der Fremdkapitalquote I ist insbesondere auf die Rückstellung für die Sanierung von Altlasten und sonstigen Umweltschutzmaßnahmen zurückzuführen. Gleichwohl ist gemessen an der Bilanzsumme der überwiegende Kapitalanteil als Eigenkapital vorhanden.

▪ **Anlagenintensitätsquote**

Anlagevermögen x 100	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Bilanzsumme	93,68 %	93,58 %	94,62 %	93,94 %	92,44 %

Der Anteil des Anlagevermögens in Höhe von 123.217.956,97 EUR (Vorjahr: 120.830.187,62 EUR) am gesamten Vermögen (Bilanzsumme) zeigt, dass ein Großteil des Vermögens der Stadt in den Vermögensgegenständen gebunden ist, die der langfristigen Aufgabenerfüllung dienen. In dieser Kennzahl spiegelt sich gleichzeitig die umfangreiche Investitionstätigkeit der letzten Jahre sowie die gute Eigenkapitalausstattung der kommunalen Beteiligungen wider. Eine hohe Anlagenintensitätsquote ist aber auch ein Indiz für eine hohe Belastung zukünftiger Haushaltsjahre aus Abschreibungen.

▪ **Infrastrukturquote**

Infrastrukturvermögen x 100	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Bilanzsumme	23,51 %	23,29 %	25,15 %	24,56 %	24,10 %

Gemäß dem Jahresabschluss 2020 sind 24,10 % des kommunalen Vermögens durch die Infrastruktur gebunden. Im Vergleich mit anderen Städten in Sachsen ist dieser Wert im mittleren Bereich anzusiedeln. Die Entwicklung zeigt aber auch, dass die Schwerpunkte der Investitionen in den Vorjahren nicht im Bereich des Infrastrukturvermögens lagen.

▪ **Umlaufintensität**

Umlaufvermögen x 100	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Bilanzsumme	6,32 %	6,41 %	5,38 %	6,06 %	7,56 %

Das Umlaufvermögen besteht aus den öffentlich-rechtlichen sowie den privatrechtlichen Forderungen, den liquiden Mitteln und Vorräten. Das Umlaufvermögen umfasst 7,56 % des Gesamtvermögens. Damit wird deutlich, dass der überwiegende Teil des Anlagevermögens nicht flexibel für Veräußerungen zur Verfügung steht und damit bei Bedarf keine schnelle Beschaffung zusätzlicher Zahlungsmittel möglich ist.

9 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Für die Entwicklung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage von besonderer Bedeutung ist immer noch das Unwetterereignis vom 09.06.2013, welches zu erheblichen Sachschäden bei Privatpersonen aber auch an öffentlichen Einrichtungen und der kommunalen Infrastruktur (Straßen und Stützmauern) geführt hatte.

Die Stadt ist weiterhin mit der Beseitigung dieser Sachschäden an der kommunalen Infrastruktur beschäftigt. Zur Regulierung der Sachschäden wurden Fördermittel beim Freistaat Sachsen beantragt und bewilligt. Die Förderung beträgt in der Regel 100%. Durch die Regulierung der Hochwasserschäden wird es auch in den nachfolgenden Jahresabschlüssen zu einem Anstieg des Anlagevermögens im Bereich des Infrastrukturvermögens kommen. Der Personalaufwand in der Verwaltung zur Realisierung dieser Einzelmaßnahmen geht zu Lasten des kommunalen Haushaltes, da die Projektbegleitung nicht alle damit zusammenhängenden Aufgaben abdeckt. Neue Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, bestehen keine.

Das Jahresergebnis wurde durch die Corona-Pandemie wesentlich beeinflusst. Der Freistaat Sachsen hat durch Sonderzuweisungen einen finanziellen Ausgleich dieser Mindereinnahmen und der weiteren Einnahmeherausfälle infolge von Schließungen der Kindertageseinrichtungen geschaffen. Sie wurden im außerordentlichen Ergebnis dargestellt.

10 Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung

Unter Risiko ist ein mit erheblicher Wahrscheinlichkeit zu erwartender Eintritt einer ungünstigen Entwicklung zu verstehen. Ein kommunales Risiko gefährdet dabei die dauerhafte Aufgabenerfüllung der Gemeinde. Mit der Risikoeinschätzung werden alle bekannten Sachverhalte und Gesetzesänderungen bis zum Jahresabschluss 2020 berücksichtigt.

Aus den Bilanzkennzahlen ist zu entnehmen, dass die Vermögensstruktur der Stadt in einem großen Umfang vom Anlagevermögen geprägt ist. In der Folge werden umfangreiche Abschreibungen, denen in der Regel wesentlich geringere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüberstehen, die Kapitalposition mindern. Mit einer Reduzierung des Basiskapitals wird der Nachweis über den stetigen Vermögensverzehr erbracht, der sich derzeit aus dem Ergebnis der laufenden Haushaltswirtschaft ergibt. Durch eine Reduzierung des Basiskapitals verschlechtert sich nicht nur die Eigenkapitalquote, es wird damit auch langfristig die wirtschaftliche Stabilität des Haushaltes der Stadt Ebersbach-Neugersdorf gefährdet.

Dieses grundsätzliche Risiko haben viele sächsische Kommunen nach Umstellung auf die Doppik. Der Sächsische Landtag hatte deshalb am 13.12.2016 auf der Grundlage des Evaluierungsberichtes des Sächsischen Staatsministeriums des Inneren das Dritte Gesetz zur Änderung der Sächsischen Gemeindeordnung beschlossen. Die Neuregelung berücksichtigt den seit der Umstellung der doppischen Haushaltswirtschaft identifizierten wesentlichen Anpassungsbedarf. Der Grundsatz, dass der Ergebnishaushalt in jedem Haushaltsjahr auszugleichen ist, hat aber unverändert Gültigkeit. Soweit jedoch Fehlbeträge aus Abschreibungen auf sogenannten Altinvestitionen beruhen, wurde es den Kommunen gestattet, diese mit dem Basiskapital zu verrechnen, ohne dass dadurch die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltsstrukturkonzeptes besteht. Aktuelle und künftige Haushalte können damit frei von „Altlasten“, die durch die Umstellung von der Kameralistik auf die Doppik entstanden sind, gestaltet werden.

Um der Gefahr eines vollständigen Vermögensverzehrs vorzubeugen, hat der Gesetzgeber zum Erhalt des Basiskapitals einen verrechnungssicheren Sockelbetrag definiert. Der verrechnungssichere Sockelbetrag der Stadt Ebersbach-Neugersdorf beträgt 23.307.815,00 EUR.

Für Abschreibungen auf neue Investitionen kommt die Pflicht zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes uneingeschränkt zur Anwendung. Dies ist auch sachgerecht, weil eine Deckung dieser Abschreibungen im Vergleich zur Kameralistik keine zusätzliche finanzielle Belastung darstellt. Eine solche Differenzierung mit dem nichtzahlungswirksamen Aufwand soll den Kommunen eine sachgerechte Überleitung in die Doppik ermöglichen. Als Korrektiv für die insoweit gewonnenen Freiräume im Ergebnishaushalt richtet sich die Gesetzmäßigkeit eines Haushaltes künftig danach, dass über den Ausgleich des Ergebnishaushaltes hinaus kumulativ der Nachweis der finanziellen Leistungsfähigkeit im Finanzhaushalt geführt wird. Letzteres Kriterium ist regelmäßig erfüllt, wenn im Finanzhaushalt ein Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet wird der ausreicht, um die ordentliche Tilgung von Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften zu finanzieren. Gelingt dieser Nachweis selbst bei Heranziehung verfügbarer sonstiger Finanzdeckungsmittel nicht, ist die Kommune zur Aufstellung eines Haushaltsstrukturkonzeptes verpflichtet.

Durch diese Gesetzesänderung wurde zwar kurzfristig das Problem des Haushaltsausgleichs gelöst. Die Problematik der stetigen Reduzierung des Basiskapitals und des Vermögensverzehr im Ergebnis der laufenden Haushaltswirtschaft bleibt weiterhin als langfristiges Risiko für die Entwicklung der Stadt Ebersbach-Neugersdorf bestehen.

Weitere Risiken ergeben sich aus der wirtschaftlichen Verknüpfung zwischen dem kommunalen Haushalt und den Beteiligungen. Die jährlich vorzunehmenden Bewertungen des Eigenkapitals der Unternehmen finden ihren Niederschlag in den entsprechenden Positionen der Aktivseite der Bilanz und beeinflussen damit unmittelbar die Bilanzsumme. Daneben gehen positive bzw. negative Jahresabschlüsse der Gesellschaften als Ertrag bzw. Aufwand direkt in das städtische Ergebnis ein und können eine Änderung des bilanziellen Eigenkapitals bewirken.

Ein großes Risiko liegt in den künftig schwindenden Liquiditätsreserven und den damit verbundenen Folgen für die dauernde Leistungsfähigkeit. Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf ist stark von den Erträgen aus der Gewerbesteuer abhängig. Treten hohe Einnahmeschwankungen auf, wird dies mit hoher Wahrscheinlichkeit zur Reduzierung des Liquiditätsbestandes führen. Hohe Einnahmeschwankungen können auf der Ausgabe-seite nicht kurzfristig in der gleichen Weise nachvollzogen werden. Die zeitlich versetzte Korrektur führt zu einer Belastung des Liquiditätsbestandes. Sollten sich diese Sachverhalte, niedriger Liquiditätsbestand und Korrekturbedarf, überlagern, führt es zu Stagnation in der wirtschaftlichen Entwicklung. Ein Erhalt der Vermögenswerte der Stadt ist dann nicht mehr möglich.

Die ungünstigen Geldanlagekonditionen in Folge des niedrigen Leitzinses beeinflussen zusätzlich die Liquiditätsposition. Nicht benötigte Zahlungsmittel können nur noch über längere Zeiträume Ertrag bringend angelegt werden. In den zukünftigen Haushaltsjahren muss deshalb mit einem niedrigen Niveau bei den Erträgen aus Geldanlagen gerechnet werden.

Weiterhin sind die Ergebnisse der Tarifverhandlungen im Öffentlichen Dienst als Risiko zu berücksichtigen. Mit einem Personalentwicklungskonzept sowie durch den Abschluss von Altersteilzeitvereinbarungen wurde bereits in der Vergangenheit diesem Risiko entgegengewirkt. Entsprechende Rückstellungen für Altersteilzeitverträge sind in der Bilanz berücksichtigt. Ein weiteres Risiko besteht im hohen Altersdurchschnitt innerhalb der Stadtverwaltung und dem damit verbundenen mittelfristigen Renteneintritt vieler Mitarbeiter. Mit dem Thema der zukünftigen Fachkräftesicherung muss sich auseinandergesetzt werden.

Die Prognose der regionalisierten Bevölkerungsentwicklung des Freistaates Sachsen verdeutlicht, dass sich die Bevölkerung der Stadt Ebersbach-Neugersdorf auch in den nächsten Jahren kontinuierlich verringern wird. Aus diesem Grund ist eine nachhaltige Anpassung der kommunalen Infrastruktur bzw. die Erhaltung des vorhandenen Vermögens vor neuen Investitionen zwingend erforderlich. Jede Neuinvestition ist auf ihre langfristige Notwendigkeit und Wirtschaftlichkeit zu überprüfen.

Übersicht über die Einwohnerentwicklung

Jahr	Einwohner	Veränderung gegenüber Vorjahr	Veränderung gegenüber 31.12.2013
31.12.2013	12.951	---	---
31.12.2014	12.713	- 238	- 238
31.12.2015	12.484	- 229	- 467
31.12.2016	12.265	- 219	- 686
31.12.2017	12.072	- 193	- 879
31.12.2018	11.994	- 78	- 957
31.12.2019	11.853	- 141	- 1.098
31.12.2020	11.679	- 174	- 1.272

Diese frühzeitige Risikoerkennung stellt für den kommunalen Haushalt gleichzeitig eine Chance dar. Der Stadtrat kann die Problemfelder als langfristige Aufgabenstellung für seine politische Arbeit definieren. Nur wer die Entwicklungen erkennt, kann analysieren und die Veränderungen gestalten. Die Entscheidung zu einzelnen Sachverhalten und Schwerpunktthemen darf aber nicht zu Lasten der restlichen kommunalen Aufgabenerfüllung gehen.

11 Jahresergebnis, Verwendung des Gesamtergebnisses sowie Abdeckung von Fehlbeträgen

Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf schließt das Haushaltsjahr 2020 mit einem positiven Gesamtergebnis in Höhe von 1.610.997,66 EUR (Vorjahr: 884.900,10 EUR) ab, welches sich aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von -293.075,25 EUR (Vorjahr: -604.649,46 EUR) und einem aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen resultierenden Sonderergebnis in Höhe von 1.904.072,91 EUR (Vorjahr: 1.489.549,56 EUR) zusammensetzt. Der fortgeschriebene Planansatz ging im Gesamtergebnis noch von einem Defizit in Höhe von 1.311.215,00 EUR (Vorjahr: 3.111.498,20 EUR) aus.

Im Rahmen der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gem. § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO ergibt sich ein Betrag von 1.084.407,11 EUR:

	Position	SK	Summe
+	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen (Altvermögen)	471100	2.423.905,07 EUR
+	Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	471200	77.628,73 EUR
+	Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	472900	91.691,44 EUR
	Summe (1)		2.593.225,24 EUR
-	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen u. ä. (Altvermögen)	316100	1.297.563,82 EUR
+	<i>zuzüglich Sammelsonderposten für investive Schlüsselzuweisung (EÖB)</i>		282.366,10 EUR
-	Zuschreibungen	358100	493.620,41 EUR
	Summe (2)		1.508.818,13 EUR
=	Fehlbetrag aus Abschreibungen gem. § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO im ordentlichen Ergebnis (Differenz aus Summe 1 und 2)		1.084.407,11 EUR

Der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von -293.075,25 EUR wird mit dem Basiskapital gem. § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO verrechnet. Darüber hinaus entsteht aufgrund der Ausschöpfung der Verrech-

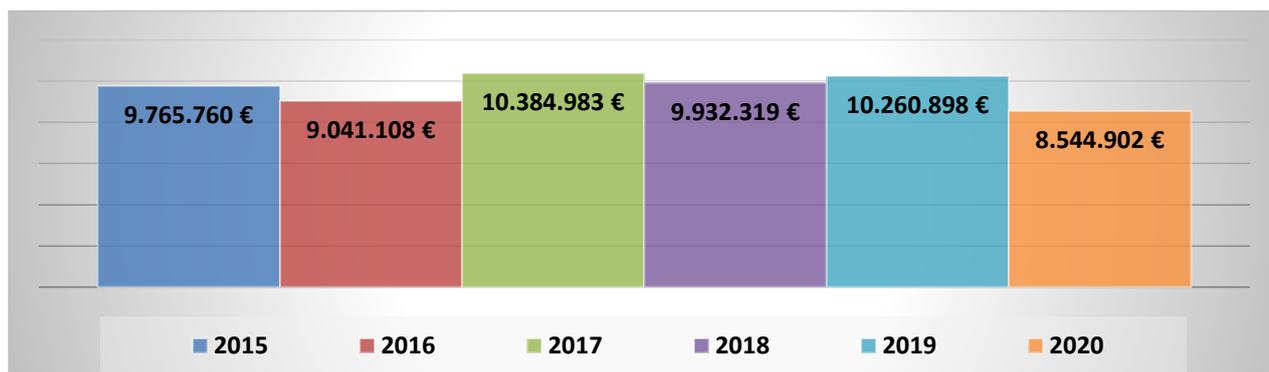
nungsoption ein Überschuss des ordentlichen Ergebnisses von 791.331,86 EUR, der der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt wird. Der Überschuss des Sonderergebnisses von 1.904.072,91 EUR wird in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt. Damit beträgt das verbleibende Gesamtergebnis 2.695.404,77 EUR (Vorjahr: 1.489.549,56 EUR).

12 Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung

Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf erfüllt ihre Aufgaben auf Basis der Gesetze als Pflichtaufgaben nach Weisung, weisungsfreien Pflichtaufgaben sowie freiwilligen Aufgaben. Die Aufgabenerfüllung insbesondere im freiwilligen Bereich erfolgte im Rahmen der eigenen Leistungsfähigkeit. Die allgemeine Haushaltswirtschaft verlief im Haushaltsjahr 2020 solide. Die Liquidität war zu jedem Zeitpunkt gewährleistet, den Zahlungsverpflichtungen wurde stets nachgekommen.

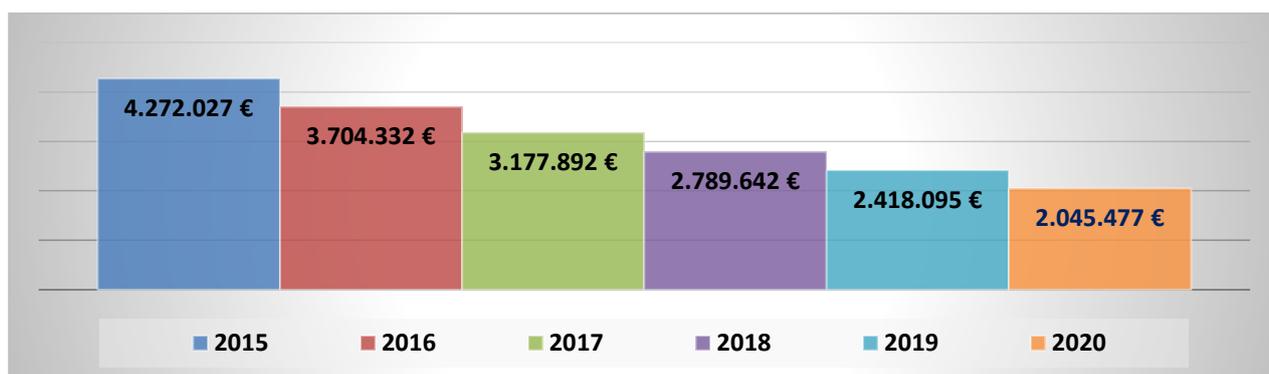
12.1 Entwicklung der Steuereinnahmen und ähnlichen Abgaben

Die Entwicklung der kommunalen Steuereinnahmen war in den zurückliegenden 5 Jahren von einem kontinuierlichen Anstieg gekennzeichnet. Bei der Gewerbesteuer mussten im Jahr 2020 auf Grund der Corona - Pandemie jedoch deutliche Mindereinnahmen verbucht werden. Die Mindereinnahme gegenüber dem Vorjahr betrug 1.715.995,92 EUR.



12.2 Schuldenentwicklung

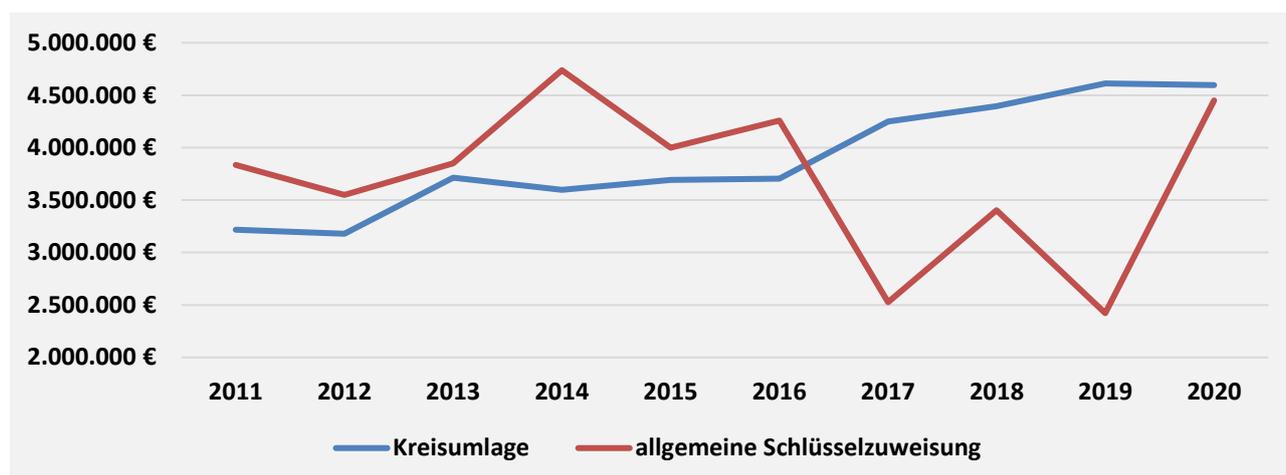
Die Schulden der Stadt konnten nach der Städtefusion kontinuierlich abgebaut werden. Im Zeitraum 2011 bis 2020 erfolgte keine Neuaufnahme eines Kredites. Der Schuldenstand beträgt zum 31.12.2020 insgesamt 2.045.477,41 EUR (Vorjahr: 2.418.095,83 EUR). Die Pro-Kopf-Verschuldung, die Gegenüberstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Einwohnerzahl, beträgt 175,14 EUR (Vorjahr: 204,00 EUR).



Die durchschnittliche Tilgungsdauer ist in Folge des Schuldenabbaus bei unverändert hohen Tilgungsraten stetig gesunken. Die Tilgungsdauer wird wie folgt ermittelt: Die Höhe der Verbindlichkeiten zum 01.01. des Haushaltsjahres, geteilt durch die im Haushaltsjahr veranschlagten Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften, einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile für Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften. Die durchschnittliche Tilgungsdauer der Kredite zum 01.01.2020 beträgt 6,5 Jahre.

12.3 Umlageentwicklung

Die Entwicklung der Erträge aus der allgemeinen Schlüsselzuweisung und der Aufwendung für die Kreisumlage sind in der nachfolgenden Übersicht gegenübergestellt. Der kontinuierliche Anstieg des Kreisumlagesatzes ist bei Darstellung bereits berücksichtigt. Die Stadt konnte in den Jahren 2011 bis 2016 im Ergebnishaushalt noch einen Überschuss darstellen. Auf Grund der gestiegenen Steuerkraft der Stadt ist es im Jahr 2017 erstmals bei der Festsetzung der Kreisumlage zu einem Überhang gekommen. Die Stadt hatte im Ergebnis an den Landkreis Görlitz mehr Kreisumlage abgeführt als sie selbst Finanzaufweisungen (allgemeine Schlüsselzuweisung) nach dem FAG vereinnahmen konnte. Diese Entwicklung hat sich auch mit dem Jahresabschluss 2020 fortgesetzt. Jedoch wurde die Differenz auf Grund der Mindereinnahmen in der Gewerbesteuer deutlich geringer.



13 Organe und Mitgliedschaften

Gemäß § 88 Abs.3 SächsGemO sind am Schluss des Rechenschaftsberichts für den Bürgermeister und den Fachbediensteten für das Finanzwesen sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, anzugeben:

1. Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
2. die Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes vom 6. September 1965 (BGBl. I S. 1089), das zuletzt durch Artikel 9 des Gesetzes vom 17. Juli 2017 (BGBl. I S. 2446) geändert worden ist, in der jeweils geltenden Fassung,
3. die Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Organisationseinheiten und Vermögensmassen, die mit der Gemeinde eine Rechtseinheit bilden, und in Organen von Unternehmen nach § 96, an denen die Gemeinde eine Beteiligung hält, ausgenommen die Hauptversammlung, und
4. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen, ausgenommen die Hauptversammlung.

13.1 Organe

Die Organe der Stadt Ebersbach-Neugersdorf sind nach Maßgabe der SächsGemO der Stadtrat und die Bürgermeisterin. Der Bürgermeister ist Vorsitzender des Stadtrates und Leiter der Verwaltung. Die Bürgermeisterwahl der Stadt Ebersbach-Neugersdorf fand am 10.04.2011, sowie nach weiteren 7 Jahren am 04.03.2018 statt. Bei beiden Wahlen wurde Frau Verena Hergenröder zur Bürgermeisterin gewählt. Der Stadtrat hatte ab dem Berichtsjahr 2019 keinen neuen Beigeordneten als hauptamtlichen Stellvertreter der Bürgermeisterin bestellt.

13.2 Mitgliedschaften in Aufsichtsräten, Kontrollgremien und Organen

Eine Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG liegt bei keiner der nachfolgenden Personen vor (§ 88 Abs.3 Nr.2 SächsGemO). Eine Mitgliedschaft von Personen in Organen nach § 88 Abs.3 Nr.3 bis 4 SächsGemO ist in der folgenden Übersicht zusammengestellt.

Name, Vorname	Mitgliedschaft in Organen nach § 88 Abs.3 Nr.3 bis 4 SächsGemO
Bürgermeisterin	
Hergenröder, Verena	Vorstandsmitglied des AWO Kreisverbandes Oberlausitz e.V. Aufsichtsrat der AWO Oberlausitz Service GmbH Aufsichtsrat der AWO Oberlausitz gemeinnützige GmbH Aufsichtsrat der AWO Oberlausitz gemeinnützige Integrationsgesellschaft mbH Aufsichtsrat der Stadtwerke Oberland GmbH Aufsichtsrat der SOWAG GmbH Aufsichtsrat der Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH Aufsichtsrat der Servicegesellschaft Spreequellen mbH
Fachbediensteter für das Finanzwesen	
Uecker, Arne	Keine
Mitglieder des Stadtrates ab dem 26.05.2019 (Stadtratswahl)	
Christoph, Rudolf	Keine
Fichte, Ingrid	Keine
Goldberg, Anne	Keine

Große, Dagmar	Aufsichtsrat der Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH Aufsichtsrat der Stadtwerke Oberland GmbH Aufsichtsrat der Servicegesellschaft Spreequellen mbH
Haase, Michael	Keine
Hanke, Wilfried	Aufsichtsrat der Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH Aufsichtsrat der Stadtwerke Oberland GmbH Aufsichtsrat der Servicegesellschaft Spreequellen mbH
Herzog, Johannes	Keine (aus dem Stadtrat ausgeschieden zum 29.06.2020)
Illner, Matthias	Keine
Jährig, Uwe	Keine
Kipke, Thomas	Keine
Koch, Katrin	Keine
Krause, Susanne	Keine
Kriegel, Thomas	Keine
Kumpf, Mario	Keine
Müller, Thomas	Keine
Pfister, Steffen	(in den Stadtrat nachgerückt für Herrn Herzog ab 30.07.2020) Aufsichtsrat der Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH Aufsichtsrat der Servicegesellschaft Spreequellen mbH
Prietzl, Mandy	Keine
Richter, Erik	Keine
Riedel, Dietmar	Aufsichtsrat der Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH Aufsichtsrat der Stadtwerke Oberland GmbH Aufsichtsrat der Servicegesellschaft Spreequellen mbH

Ebersbach-Neugersdorf, 01.08.2023

Verena Hergenröder
Bürgermeisterin