

Jahresabschluss 2021

**der Stadt
Ebersbach-Neugersdorf
zum 31.12.2021**



Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss 2021

Stadt Ebersbach-Neugersdorf

1. Ergebnisrechnung

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

2. Finanzrechnung

- 2.1. Finanzrechnung gesamt
- 2.2. Teilfinanzrechnung Produktbereiche Teil A
- 2.3. Teilfinanzrechnung Produktbereiche 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 2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Plan- ansatz 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8.544.902,27	9.204.300	9.294.300,00	9.297.643,89	3.343,89
	darunter: Grundsteuern A und B	1.194.094,89	1.261.300	1.261.300,00	1.240.842,52	-20.457,48
	Gewerbesteuer	3.771.236,93	4.400.000	4.400.000,00	4.281.083,32	-118.916,68
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.560.827,52	2.610.000	2.700.000,00	2.777.212,82	77.212,82
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	970.834,30	885.000	885.000,00	959.795,16	74.795,16
02	+ Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	9.492.630,44	9.005.922	9.241.826,00	9.179.899,81	-61.926,19
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	4.450.493,59	4.126.260	4.126.260,00	4.108.217,00	-18.043,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	59.955,98	7.770	7.770,00	10.657,83	2.887,83
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	1.568.395,60	1.449.220	1.449.220,00	1.626.548,28	177.328,28
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	389.324,23	426.695	426.695,00	374.000,71	-52.694,29
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	282.777,93	243.920	243.920,00	350.542,56	106.622,56
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	302.251,70	307.760	323.720,00	492.842,48	169.122,48
07	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	362.393,21	389.900	389.900,00	377.400,97	-12.499,03
08	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	+ sonstige ordentliche Erträge	992.960,19	334.750	334.750,00	1.029.076,82	694.326,82
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	20.367.239,97	19.913.247	20.255.111,00	21.101.407,24	846.296,24
11	Personalaufwendungen	5.067.993,75	5.340.600	5.334.910,00	5.154.713,18	-180.196,82
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	-4.600,82	17.850	17.850,00	0,00	-17.850,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.456.704,58	3.906.926	4.509.064,00	3.580.251,98	-928.812,02
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	3.084.499,99	2.701.690	2.701.690,00	3.162.238,63	460.548,63
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	176.894,58	53.660	73.660,00	66.412,88	-7.247,12
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	8.408.552,43	8.933.427	9.388.720,00	9.011.708,88	-377.011,12
	darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	110.411,76	0	0,00	126.830,58	126.830,58
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	465.669,89	599.680	630.127,00	466.940,04	-163.186,96
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	20.660.315,22	21.535.983	22.638.171,00	21.442.265,59	-1.195.905,41
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-293.075,25	-1.622.736	-2.383.060,00	-340.858,35	2.042.201,65
20	außerordentliche Erträge	2.523.505,86	1.166.000	1.319.580,00	1.907.590,36	588.010,36
21	außerordentliche Aufwendungen	619.432,95	166.000	353.420,00	372.021,19	18.601,19
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	1.904.072,91	1.000.000	966.160,00	1.535.569,17	569.409,17
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	1.610.997,66	-622.736	-1.416.900,00	1.194.710,82	2.611.610,82
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Plan- ansatz 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	1.084.407,11	1.198.050	1.198.050,00	1.159.880,83	-38.169,17
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)./. (Nummer 24 + 25)]	2.695.404,77	575.314	-218.850,00	2.354.591,65	2.573.441,65
nachrichtlich:						
Verwendung des Jahresergebnisses						
01	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	791.331,86			819.022,48	
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	791.331,86			819.022,48	
02	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	1.904.072,91			1.535.569,17	
	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

- *Produktbereiche* -

Teilergebnisrechnung 2021

11

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	629.729,00	678.760	624.442,00	753.119,99	128.677,99
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	455.382,65	523.910	523.910,00	460.943,08	-62.966,92
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	34.406,86	36.950	36.950,00	27.532,33	-9.417,67
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	185.462,95	135.630	135.630,00	163.619,43	27.989,43
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.380,97	69.570	69.570,00	80.143,05	10.573,05
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	6.009,46	10.000	10.000,00	11.003,92	1.003,92
02	= anteilige ordentliche Erträge	903.989,24	930.910	876.592,00	1.035.418,72	158.826,72
03	anteilige Personalaufwendungen	2.535.205,09	2.482.480	2.482.480,00	2.448.218,95	-34.261,05
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.465.963,33	1.732.400	1.965.540,00	1.773.983,63	-191.556,37
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	860.777,27	944.190	944.190,00	842.791,96	-101.398,04
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	3.000,00	4.000	4.000,00	4.550,00	550,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	231.357,24	291.010	295.121,00	242.559,71	-52.561,29
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	5.096.302,93	5.454.080	5.691.331,00	5.312.104,25	-379.226,75
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-4.192.313,69	-4.523.170	-4.814.739,00	-4.276.685,53	538.053,47
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	828.121,49	705.000	705.000,00	862.711,79	157.711,79
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	308.073,45	245.000	245.000,00	233.866,19	-11.133,81
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	520.048,04	460.000	460.000,00	628.845,60	168.845,60
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-3.672.265,65	-4.063.170	-4.354.739,00	-3.647.839,93	706.899,07

Teilergebnisrechnung 2021

12

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	56.087,77	46.660	90.935,00	103.271,44	12.336,44
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	41.574,54	34.160	34.160,00	42.478,72	8.318,72
+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	126.169,63	147.115	147.115,00	132.313,66	-14.801,34
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.005,44	1.000	1.000,00	2.212,47	1.212,47
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.861,71	73.920	89.880,00	92.237,15	2.357,15
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	6.735,25	5.450	5.450,00	3.918,00	-1.532,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	262.859,80	274.145	334.380,00	333.952,72	-427,28
03 anteilige Personalaufwendungen	608.035,95	729.400	723.109,00	721.566,21	-1.542,79
+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.720,25	272.580	318.235,00	231.472,44	-86.762,56
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	65.859,53	50.900	50.900,00	74.182,21	23.282,21
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	37.223,08	51.200	56.050,00	55.587,72	-462,28
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	906.838,81	1.104.080	1.148.294,00	1.082.808,58	-65.485,42
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-643.979,01	-829.935	-813.914,00	-748.855,86	65.058,14
06 anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	5.076,08	0	0,00	24.601,50	24.601,50
08 + anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	-5.076,08	0	0,00	-24.601,50	-24.601,50
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-649.055,09	-829.935	-813.914,00	-773.457,36	40.456,64

Teilergebnisrechnung 2021

21-24

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	127.288,19	145.200	155.745,00	152.205,77	-3.539,23
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	1.482,91	0	0,00	1.637,52	1.637,52
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	90,50	90,50
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	23,40	0	0,00	-23,40	-23,40
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.935,28	1.500	1.500,00	2.901,48	1.401,48
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	130.246,87	146.700	157.245,00	155.174,35	-2.070,65
03	anteilige Personalaufwendungen	207.646,75	230.400	231.001,00	196.314,34	-34.686,66
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.877,44	170.076	176.287,00	105.980,28	-70.306,72
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	12.987,05	0	0,00	11.305,74	11.305,74
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.100,00	5.800	5.800,00	1.288,00	-4.512,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	25.933,50	43.390	53.566,00	31.818,36	-21.747,64
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	383.544,74	449.666	466.654,00	346.706,72	-119.947,28
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-253.297,87	-302.966	-309.409,00	-191.532,37	117.876,63
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	-253.297,87	-302.966	-309.409,00	-191.532,37	117.876,63

Teilergebnisrechnung 2021

25-29

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	68.314,14	60.000	61.521,00	75.087,71	13.566,71
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	236,03	0	0,00	12.151,51	12.151,51
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	7.996,45	14.500	14.500,00	13.994,10	-505,90
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	70,00	0	0,00	2.807,63	2.807,63
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	386,00	500	500,00	604,80	104,80
02	= anteilige ordentliche Erträge	76.766,59	75.000	76.521,00	92.494,24	15.973,24
03	anteilige Personalaufwendungen	226.147,22	255.950	255.950,00	257.556,21	1.606,21
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.013,80	52.330	53.851,00	50.359,22	-3.491,78
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	4.545,34	0	0,00	18.284,46	18.284,46
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	18.037,61	26.500	26.500,00	20.211,30	-6.288,70
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	13.473,99	15.330	15.330,00	7.511,55	-7.818,45
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	311.217,96	350.110	351.631,00	353.922,74	2.291,74
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-234.451,37	-275.110	-275.110,00	-261.428,50	13.681,50
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	26.874,71	0	0,00	65.330,85	65.330,85
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-26.874,71	0	0,00	-65.330,85	-65.330,85
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-261.326,08	-275.110	-275.110,00	-326.759,35	-51.649,35

Teilergebnisrechnung 2021

36

Produktbereich: 36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.982.879,61	1.930.375	1.930.375,00	1.962.704,56	32.329,56
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	22.722,45	12.470	12.470,00	25.910,39	13.440,39
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	197.621,50	200.500	200.500,00	180.394,34	-20.105,66
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.048,05	135.100	135.100,00	307.721,46	172.621,46
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	2.359.549,16	2.265.975	2.265.975,00	2.450.820,36	184.845,36
03	anteilige Personalaufwendungen	908.703,42	948.250	948.250,00	896.052,86	-52.197,14
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.739,87	71.500	71.500,00	64.840,91	-6.659,09
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	39.525,39	30.740	30.740,00	44.699,06	13.959,06
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.919.420,52	3.265.510	3.264.610,00	3.147.524,70	-117.085,30
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	137.410,96	159.300	159.300,00	121.733,31	-37.566,69
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	4.056.800,16	4.475.300	4.474.400,00	4.274.850,84	-199.549,16
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-1.697.251,00	-2.209.325	-2.208.425,00	-1.824.030,48	384.394,52
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	5.598,45	0	0,00	2.327,50	2.327,50
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-5.598,45	0	0,00	-2.327,50	-2.327,50
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.702.849,45	-2.209.325	-2.208.425,00	-1.826.357,98	382.067,02

Teilergebnisrechnung 2021

42

Produktbereich: 42 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	26.041,98	0	0,00	27.045,15	27.045,15
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	26.041,98	0	0,00	27.045,15	27.045,15
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	21.529,99	16.300	16.300,00	18.769,43	2.469,43
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.554,26	660	660,00	1.732,45	1.072,45
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195,00	470	470,00	195,00	-275,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	50.321,23	17.430	17.430,00	47.742,03	30.312,03
03	anteilige Personalaufwendungen	64.710,87	80.800	80.800,00	68.557,67	-12.242,33
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.096,10	85.440	92.628,00	62.667,36	-29.960,64
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	94.639,67	0	0,00	90.695,44	90.695,44
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	93.405,61	46.000	49.617,00	58.752,15	9.135,15
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.496,03	2.400	2.400,00	1.265,90	-1.134,10
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	321.348,28	214.640	225.445,00	281.938,52	56.493,52
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-271.027,05	-197.210	-208.015,00	-234.196,49	-26.181,49
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	70.518,79	65.000	65.000,00	72.362,00	7.362,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-70.518,79	-65.000	-65.000,00	-72.362,00	-7.362,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-341.545,84	-262.210	-273.015,00	-306.558,49	-33.543,49

Teilergebnisrechnung 2021

51

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	473.568,70	476.162	530.152,00	266.023,73	-264.128,27
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.000	20.000,00	0,00	-20.000,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	473.568,70	496.162	550.152,00	266.023,73	-284.128,27
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	335.329,22	277.400	524.025,00	309.086,25	-214.938,75
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	108.688,91	455.567	865.249,00	539.285,33	-325.963,67
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	8.366,92	10.150	10.150,00	0,00	-10.150,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	452.385,05	743.117	1.399.424,00	848.371,58	-551.052,42
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	21.183,65	-246.955	-849.272,00	-582.347,85	266.924,15
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	2.938,13	0	0,00	2.670,00	2.670,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	-2.938,13	0	0,00	-2.670,00	-2.670,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	18.245,52	-246.955	-849.272,00	-585.017,85	264.254,15

Teilergebnisrechnung 2021

52

Produktbereich: 52 Bau- und Grundstücksordnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.952,73	4.400	4.400,00	4.258,85	-141,15
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	406,30	1.500	1.500,00	575,85	-924,15
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35,11	0	0,00	103,46	103,46
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/ -	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	3.394,14	5.900	5.900,00	4.938,16	-961,84
03	anteilige Personalaufwendungen	403.175,09	494.020	494.020,00	448.728,09	-45.291,91
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218,97	3.000	3.000,00	636,99	-2.363,01
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	330,07	1.900	1.900,00	347,15	-1.552,85
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	403.724,13	498.920	498.920,00	449.712,23	-49.207,77
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-400.329,99	-493.020	-493.020,00	-444.774,07	48.245,93
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	-400.329,99	-493.020	-493.020,00	-444.774,07	48.245,93

Teilergebnisrechnung 2021

53

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/ -	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	303.119,09	318.000	318.000,00	324.411,41	6.411,41
02	= anteilige ordentliche Erträge	303.119,09	318.000	318.000,00	324.411,41	6.411,41
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	303.119,09	318.000	318.000,00	324.411,41	6.411,41
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0	0,00	0,00	0,00
08	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0	0,00	0,00	0,00
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)	303.119,09	318.000	318.000,00	324.411,41	6.411,41

Teilergebnisrechnung 2021

54

Produktbereich: 54

Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.200.940,03	1.068.900	1.100.696,00	1.236.973,65	136.277,65
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	641.406,83	558.180	558.180,00	668.046,37	109.866,37
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	280,70	0	0,00	1.372,69	1.372,69
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.544,50	5.500	5.500,00	2.070,90	-3.429,10
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	1.203.765,23	1.074.400	1.106.196,00	1.240.417,24	134.221,24
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	824.913,61	651.950	702.599,00	672.943,34	-29.655,66
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.618.724,55	1.660.860	1.660.860,00	1.643.220,18	-17.639,82
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	328.002,96	217.600	217.600,00	344.468,98	126.868,98
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.771.641,12	2.530.410	2.581.059,00	2.660.632,50	79.573,50
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-1.567.875,89	-1.456.010	-1.474.863,00	-1.420.215,26	54.647,74
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	207.942,89	210.000	210.000,00	244.430,25	34.430,25
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-207.942,89	-210.000	-210.000,00	-244.430,25	-34.430,25
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.775.818,78	-1.666.010	-1.684.863,00	-1.664.645,51	20.217,49

Teilergebnisrechnung 2021

55

Produktbereich: 55 Naturschutz und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	86.704,80	50.935	50.935,00	106.352,89	55.417,89
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	58.299,78	0	0,00	58.580,87	58.580,87
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	87.123,68	68.630	68.630,00	143.610,04	74.980,04
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	173.828,48	119.565	119.565,00	249.962,93	130.397,93
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	309.488,46	397.960	377.960,00	268.094,14	-109.865,86
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	81.198,92	0	0,00	77.242,67	77.242,67
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	3.557,10	4.000	4.000,00	3.557,11	-442,89
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	765,02	3.500	3.500,00	3.137,04	-362,96
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	395.009,50	405.460	385.460,00	352.030,96	-33.429,04
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-221.181,02	-285.895	-265.895,00	-102.068,03	163.826,97
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	195.840,32	170.000	170.000,00	208.616,50	38.616,50
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-195.840,32	-170.000	-170.000,00	-208.616,50	-38.616,50
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-417.021,34	-455.895	-435.895,00	-310.684,53	125.210,47

Teilergebnisrechnung 2021

57

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	4.713,01	90.000	238.095,00	45.666,84	-192.428,16
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	739,08	0	0,00	1.440,27	1.440,27
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	1.193,50	9.830	9.830,00	330,50	-9.499,50
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	257,50	38.000	38.000,00	35.211,25	-2.788,75
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.251,08	1.700	1.700,00	7.469,98	5.769,98
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	8.415,09	139.530	287.625,00	88.678,57	-198.946,43
03	anteilige Personalaufwendungen	114.369,36	119.300	119.300,00	117.718,85	-1.581,15
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.343,53	192.290	223.439,00	40.187,42	-183.251,58
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.194,53	0	0,00	2.777,17	2.777,17
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	7.200	10.205,00	10.004,05	-200,95
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	9.313,08	21.500	32.810,00	2.979,30	-29.830,70
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	146.220,50	340.290	385.754,00	173.666,79	-212.087,21
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-137.805,41	-200.760	-98.129,00	-84.988,22	13.140,78
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	5.258,67	15.000	15.000,00	8.507,00	-6.493,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-5.258,67	-15.000	-15.000,00	-8.507,00	6.493,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-143.064,08	-215.760	-113.129,00	-93.495,22	19.633,78

Teilergebnisrechnung 2021

61

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	8.544.902,27	9.204.300	9.294.300,00	9.297.643,89	3.343,89
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	4.830.958,92	4.454.530	4.454.530,00	4.447.189,23	-7.340,77
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	320.509,35	320.500	320.500,00	328.314,40	7.814,40
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	362.393,21	389.900	389.900,00	377.400,97	-12.499,03
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	676.710,39	800	800,00	689.138,69	688.338,69
02	= anteilige ordentliche Erträge	14.414.964,79	14.049.530	14.139.530,00	14.811.372,78	671.842,78
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	305.047,74	15.000	15.000,00	357.039,74	342.039,74
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	176.894,58	53.660	73.660,00	66.412,88	-7.247,12
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	4.933.339,72	4.901.250	4.941.139,00	4.882.067,26	-59.071,74
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	5.415.282,04	4.969.910	5.029.799,00	5.305.519,88	275.720,88
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	8.999.682,75	9.079.620	9.109.731,00	9.505.852,90	396.121,90
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	8.999.682,75	9.079.620	9.109.731,00	9.505.852,90	396.121,90

Teilergebnisrechnung 2021

72

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.451,56	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/ -	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	2.451,56	0	0,00	0,00	0,00
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	2.451,56	0	0,00	0,00	0,00
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	2.451,56	0	0,00	0,00	0,00

1.3. Teilergebnisrechnung

- *Produkte* -

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	640,00	640	609,00	13.893,65	13.284,65
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	924,00	140	140,00	2.424,00	2.284,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52,00	100	100,00	0,00	-100,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	1.616,00	880	849,00	16.317,65	15.468,65
03	anteilige Personalaufwendungen	318.749,25	391.200	391.200,00	398.894,19	7.694,19
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.977,16	17.000	17.000,00	5.449,23	-11.550,77
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	45.887,00	55.730	59.841,00	43.187,37	-16.653,63
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	372.613,41	463.930	468.041,00	447.530,79	-20.510,21
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-370.997,41	-463.050	-467.192,00	-431.213,14	35.978,86
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	-370.997,41	-463.050	-467.192,00	-431.213,14	35.978,86

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	21.895,10	27.040	27.040,00	20.834,14	-6.205,86
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	314,64	730	730,00	491,95	-238,05
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	479,70	450	450,00	417,11	-32,89
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	375,00	0	0,00	350,00	350,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.691,15	300	300,00	2.340,21	2.040,21
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	29.440,95	27.790	27.790,00	23.941,46	-3.848,54
03	anteilige Personalaufwendungen	697.245,40	699.480	699.480,00	589.628,37	-109.851,63
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.740,00	93.910	96.570,00	64.771,57	-31.798,43
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	9.017,29	7.030	7.030,00	8.441,25	1.411,25
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	176.738,86	207.750	207.750,00	182.926,20	-24.823,80
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	966.741,55	1.008.170	1.010.830,00	845.767,39	-165.062,61
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-937.300,60	-980.380	-983.040,00	-821.825,93	161.214,07
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	-937.300,60	-980.380	-983.040,00	-821.825,93	161.214,07

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.426,98	0	0,00	7.763,37	7.763,37
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	60,00	100	100,00	125,00	25,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	6.009,46	10.000	10.000,00	11.003,92	1.003,92
02	= anteilige ordentliche Erträge	7.501,44	10.100	10.100,00	18.892,29	8.792,29
03	anteilige Personalaufwendungen	569.334,40	536.500	536.500,00	540.455,96	3.955,96
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.128,21	35.400	35.400,00	6.051,68	-29.348,32
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	7.432,92	24.800	24.800,00	13.878,23	-10.921,77
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	587.895,53	596.700	596.700,00	560.385,87	-36.314,13
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-580.394,09	-586.600	-586.600,00	-541.493,58	45.106,42
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	-580.394,09	-586.600	-586.600,00	-541.493,58	45.106,42

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	551.773,81	633.040	540.323,00	640.583,93	100.260,93
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	435.953,53	505.140	505.140,00	438.025,29	-67.114,71
+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	33.867,16	36.400	36.400,00	26.990,22	-9.409,78
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	178.403,78	135.490	135.490,00	160.524,82	25.034,82
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.354,08	54.170	54.170,00	59.291,83	5.121,83
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	787.398,83	859.100	766.383,00	887.390,80	121.007,80
03 anteilige Personalaufwendungen	146.125,09	143.300	143.300,00	141.376,72	-1.923,28
+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	964.172,29	1.255.230	1.448.080,00	1.339.370,94	-108.709,06
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	689.651,62	866.150	866.150,00	682.845,47	-183.304,53
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	3.000,00	4.000	4.000,00	4.550,00	550,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	914,58	2.030	2.030,00	2.567,91	537,91
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	1.803.863,58	2.270.710	2.463.560,00	2.170.711,04	-292.848,96
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-1.016.464,75	-1.411.610	-1.697.177,00	-1.283.320,24	413.856,76
06 anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	29.809,04	29.809,04
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	308.073,45	245.000	245.000,00	233.866,19	-11.133,81
08 + anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	-308.073,45	-245.000	-245.000,00	-204.057,15	40.942,85
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.324.538,20	-1.656.610	-1.942.177,00	-1.487.377,39	454.799,61

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	35.941,88	0	38.430,00	47.993,71	9.563,71
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	1.063,25	0	0,00	4.374,65	4.374,65
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	252,59	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	36.194,47	0	38.430,00	47.993,71	9.563,71
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	14.635,13	14.635,13
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.519,26	121.860	160.290,00	149.813,52	-10.476,48
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	78.296,65	15.050	15.050,00	69.901,25	54.851,25
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	25,08	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	274.840,99	136.910	175.340,00	234.349,90	59.009,90
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-238.646,52	-136.910	-136.910,00	-186.356,19	-49.446,19
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	-238.646,52	-136.910	-136.910,00	-186.356,19	-49.446,19

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	18.051,23	18.040	18.040,00	22.051,19	4.011,19
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	18.051,23	18.040	18.040,00	18.051,19	11,19
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.507,58	0	0,00	320,61	320,61
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.278,74	15.000	15.000,00	18.511,01	3.511,01
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	41.837,55	33.040	33.040,00	40.882,81	7.842,81
03	anteilige Personalaufwendungen	803.750,95	712.000	712.000,00	763.228,58	51.228,58
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.426,41	209.000	208.200,00	208.526,69	326,69
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	83.811,71	55.960	55.960,00	81.603,99	25.643,99
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	358,80	700	700,00	0,00	-700,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.090.347,87	977.660	976.860,00	1.053.359,26	76.499,26
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-1.048.510,32	-944.620	-943.820,00	-1.012.476,45	-68.656,45
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	828.121,49	705.000	705.000,00	832.902,75	127.902,75
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	828.121,49	705.000	705.000,00	832.902,75	127.902,75
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-220.388,83	-239.620	-238.820,00	-179.573,70	59.246,30

Teilergebnisrechnung 2021

12.1.1.01

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.1 Statistik u. Wahlen
Produktuntergruppe: 12.1.1 Statistik
Produkt: 12.1.1.01 Statistische Angelegenheiten, eigene Statistiken u. Auftragsstatistiken aller Art

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	44.275,00	47.701,01	3.426,01
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	44.275,00	47.701,01	3.426,01
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	19.700	13.409,00	13.409,83	0,83
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	44.275,00	41.256,23	-3.018,77
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	3.017,78	3.017,78
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	19.700	57.684,00	57.683,84	-0,16
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	0,00	-19.700	-13.409,00	-9.982,83	3.426,17
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	-19.700	-13.409,00	-9.982,83	3.426,17

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.029,17	3.500	19.460,00	18.975,95	-484,05
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/ -	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	7.029,17	3.500	19.460,00	18.975,95	-484,05
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.746,56	2.950	4.950,00	4.830,12	-119,88
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.150	15.000,00	15.012,50	12,50
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.746,56	13.100	19.950,00	19.842,62	-107,38
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	5.282,61	-9.600	-490,00	-866,67	-376,67
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	2.347,50	2.347,50
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	-2.347,50	-2.347,50
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	5.282,61	-9.600	-490,00	-3.214,17	-2.724,17

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	34.160	34.160,00	4.683,01	-29.476,99
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	34.160	34.160,00	0,00	-34.160,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	30.358,22	35.115	35.115,00	26.456,74	-8.658,26
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.632,71	15.000	15.000,00	18.652,31	3.652,31
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	6.735,25	5.450	5.450,00	3.918,00	-1.532,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	38.726,18	89.725	89.725,00	53.710,06	-36.014,94
03	anteilige Personalaufwendungen	260.010,38	296.400	296.400,00	297.815,87	1.415,87
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.992,28	52.550	52.550,00	29.974,08	-22.575,92
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	683,57	50.900	50.900,00	683,56	-50.216,44
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	2.247,67	2.430	2.430,00	1.769,25	-660,75
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	293.933,90	402.280	402.280,00	330.242,76	-72.037,24
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-255.207,72	-312.555	-312.555,00	-276.532,70	36.022,30
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	2.994,00	2.994,00
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	-2.994,00	-2.994,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-255.207,72	-312.555	-312.555,00	-279.526,70	33.028,30

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	4.803,23	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	77.950,00	97.000	97.000,00	93.276,98	-3.723,02
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.253,25	1.000	1.000,00	811,00	-189,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.066,65	50.220	50.220,00	50.035,82	-184,18
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	135.073,13	148.220	148.220,00	144.123,80	-4.096,20
03	anteilige Personalaufwendungen	301.356,91	365.000	365.000,00	362.698,17	-2.301,83
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.091,86	82.500	82.500,00	51.339,79	-31.160,21
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.232,36	1.800	1.800,00	1.410,50	-389,50
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	355.681,13	449.300	449.300,00	415.448,46	-33.851,54
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-220.608,00	-301.080	-301.080,00	-271.324,66	29.755,34
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	-220.608,00	-301.080	-301.080,00	-271.324,66	29.755,34

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	51.284,54	12.500	12.500,00	50.887,42	38.387,42
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	41.574,54	0	0,00	42.478,72	42.478,72
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	17.861,41	15.000	15.000,00	12.579,94	-2.420,06
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.752,19	0	0,00	1.401,47	1.401,47
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.133,18	5.200	5.200,00	4.573,07	-626,93
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	82.031,32	32.700	32.700,00	69.441,90	36.741,90
03	anteilige Personalaufwendungen	46.668,66	48.300	48.300,00	47.642,34	-657,66
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.889,55	134.580	133.960,00	104.072,22	-29.887,78
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	65.175,96	0	0,00	73.498,65	73.498,65
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	33.743,05	36.820	36.820,00	34.377,69	-2.442,31
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	255.477,22	219.700	219.080,00	259.590,90	40.510,90
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-173.445,90	-187.000	-186.380,00	-190.149,00	-3.769,00
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	5.076,08	0	0,00	19.260,00	19.260,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	-5.076,08	0	0,00	-19.260,00	-19.260,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-178.521,98	-187.000	-186.380,00	-209.409,00	-23.029,00

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	82.591,11	80.500	92.244,00	87.964,88	-4.279,12
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	1.099,23	0	0,00	1.184,13	1.184,13
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	23,40	0	0,00	-23,40	-23,40
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.512,90	1.500	1.500,00	2.138,00	638,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	84.127,41	82.000	93.744,00	90.079,48	-3.664,52
03	anteilige Personalaufwendungen	138.265,35	143.100	143.100,00	128.853,33	-14.246,67
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.463,58	96.600	102.811,00	66.891,98	-35.919,02
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	4.704,67	0	0,00	5.022,17	5.022,17
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	15.853,83	19.310	21.649,00	16.330,23	-5.318,77
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	253.287,43	259.010	267.560,00	217.097,71	-50.462,29
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-169.160,02	-177.010	-173.816,00	-127.018,23	46.797,77
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	-169.160,02	-177.010	-173.816,00	-127.018,23	46.797,77

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	44.697,08	64.700	63.501,00	64.240,89	739,89
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	383,68	0	0,00	453,39	453,39
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	90,50	90,50
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.422,38	0	0,00	763,48	763,48
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	46.119,46	64.700	63.501,00	65.094,87	1.593,87
03	anteilige Personalaufwendungen	69.381,40	87.300	87.901,00	67.461,01	-20.439,99
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.413,86	73.226	73.226,00	39.088,30	-34.137,70
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	8.282,38	0	0,00	6.283,57	6.283,57
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.100,00	5.800	5.800,00	1.288,00	-4.512,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	10.079,67	24.080	31.917,00	15.488,13	-16.428,87
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	130.257,31	190.406	198.844,00	129.609,01	-69.234,99
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-84.137,85	-125.706	-135.343,00	-64.514,14	70.828,86
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	-84.137,85	-125.706	-135.343,00	-64.514,14	70.828,86

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	250	250,00	0,00	-250,00
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	250	250,00	0,00	-250,00
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	0,00	-250	-250,00	0,00	250,00
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	-250	-250,00	0,00	250,00

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	186,30	0	0,00	4.194,02	4.194,02
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	186,30	0	0,00	4.194,02	4.194,02
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	186,30	0	0,00	4.194,02	4.194,02
03	anteilige Personalaufwendungen	36.929,55	37.500	37.500,00	38.368,78	868,78
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37,00	7.330	7.330,00	2.582,24	-4.747,76
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.494,73	0	0,00	5.978,90	5.978,90
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	510,71	6.230	6.230,00	477,70	-5.752,30
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	38.971,99	51.060	51.060,00	47.407,62	-3.652,38
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-38.785,69	-51.060	-51.060,00	-43.213,60	7.846,40
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	2.055,98	0	0,00	26.634,61	26.634,61
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	-2.055,98	0	0,00	-26.634,61	-26.634,61
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-40.841,67	-51.060	-51.060,00	-69.848,21	-18.788,21

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	67.127,84	60.000	61.521,00	70.083,69	8.562,69
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	49,73	0	0,00	7.957,49	7.957,49
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	7.996,45	14.500	14.500,00	13.994,10	-505,90
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	70,00	0	0,00	2.807,63	2.807,63
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	386,00	500	500,00	604,80	104,80
02	= anteilige ordentliche Erträge	75.580,29	75.000	76.521,00	87.490,22	10.969,22
03	anteilige Personalaufwendungen	189.217,67	218.450	218.450,00	219.187,43	737,43
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.666,80	43.000	44.521,00	46.419,98	1.898,98
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	3.050,61	0	0,00	12.305,56	12.305,56
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	12.963,28	9.100	9.100,00	7.033,85	-2.066,15
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	247.898,36	270.550	272.071,00	284.946,82	12.875,82
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-172.318,07	-195.550	-195.550,00	-197.456,60	-1.906,60
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	24.818,73	0	0,00	38.433,24	38.433,24
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-24.818,73	0	0,00	-38.433,24	-38.433,24
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-197.136,80	-195.550	-195.550,00	-235.889,84	-40.339,84

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.000,00	0	0,00	810,00	810,00
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	1.000,00	0	0,00	810,00	810,00
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.310,00	2.000	2.000,00	1.357,00	-643,00
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	18.037,61	26.500	26.500,00	20.211,30	-6.288,70
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	24.347,61	28.500	28.500,00	21.568,30	-6.931,70
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-23.347,61	-28.500	-28.500,00	-20.758,30	7.741,70
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	263,00	263,00
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	-263,00	-263,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-23.347,61	-28.500	-28.500,00	-21.021,30	7.478,70

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03 anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	102,37	0	0,00	102,38	102,38
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	102,37	0	0,00	102,38	102,38
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-102,37	0	0,00	-102,38	-102,38
06 anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08 + anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	-102,37	0	0,00	-102,38	-102,38

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	586.085,04	526.830	526.830,00	542.195,24	15.365,24
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	8.307,71	12.470	12.470,00	7.840,65	-4.629,35
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	197.621,50	200.500	200.500,00	180.394,34	-20.105,66
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.048,05	135.100	135.100,00	186.041,32	50.941,32
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	962.754,59	862.430	862.430,00	908.630,90	46.200,90
03	anteilige Personalaufwendungen	908.703,42	948.250	948.250,00	896.052,86	-52.197,14
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.948,99	71.500	71.500,00	60.282,74	-11.217,26
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	18.154,31	30.740	30.740,00	17.620,65	-13.119,35
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	137.410,96	159.300	159.300,00	121.733,31	-37.566,69
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.115.217,68	1.209.790	1.209.790,00	1.095.689,56	-114.100,44
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-152.463,09	-347.360	-347.360,00	-187.058,66	160.301,34
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	5.598,45	0	0,00	2.327,50	2.327,50
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-5.598,45	0	0,00	-2.327,50	-2.327,50
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-158.061,54	-347.360	-347.360,00	-189.386,16	157.973,84

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.396.794,57	1.403.545	1.403.545,00	1.420.509,32	16.964,32
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	14.414,74	0	0,00	18.069,74	18.069,74
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	121.680,14	121.680,14
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	1.396.794,57	1.403.545	1.403.545,00	1.542.189,46	138.644,46
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	790,88	0	0,00	4.558,17	4.558,17
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	21.268,71	0	0,00	26.976,03	26.976,03
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.919.420,52	3.265.510	3.264.610,00	3.147.524,70	-117.085,30
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.941.480,11	3.265.510	3.264.610,00	3.179.058,90	-85.551,10
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-1.544.685,54	-1.861.965	-1.861.065,00	-1.636.869,44	224.195,56
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	-1.544.685,54	-1.861.965	-1.861.065,00	-1.636.869,44	224.195,56

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	23.709,92	0	0,00	23.821,52	23.821,52
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	23.709,92	0	0,00	23.821,52	23.821,52
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	1.353,96	300	300,00	1.225,00	925,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	25.063,88	300	300,00	25.046,52	24.746,52
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.358,69	42.780	49.968,00	33.799,28	-16.168,72
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	54.264,21	0	0,00	54.540,08	54.540,08
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300	300,00	0,00	-300,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	92.622,90	43.080	50.268,00	88.339,36	38.071,36
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-67.559,02	-42.780	-49.968,00	-63.292,84	-13.324,84
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	63.884,56	65.000	65.000,00	67.883,00	2.883,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-63.884,56	-65.000	-65.000,00	-67.883,00	-2.883,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-131.443,58	-107.780	-114.968,00	-131.175,84	-16.207,84

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.332,06	0	0,00	3.223,63	3.223,63
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	2.332,06	0	0,00	3.223,63	3.223,63
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	20.176,03	16.000	16.000,00	17.544,43	1.544,43
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.554,26	660	660,00	1.732,45	1.072,45
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195,00	470	470,00	195,00	-275,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	25.257,35	17.130	17.130,00	22.695,51	5.565,51
03	anteilige Personalaufwendungen	64.710,87	80.800	80.800,00	68.557,67	-12.242,33
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.737,41	42.660	42.660,00	28.868,08	-13.791,92
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	40.375,46	0	0,00	36.155,36	36.155,36
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	93.405,61	46.000	49.617,00	58.752,15	9.135,15
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.496,03	2.100	2.100,00	1.265,90	-834,10
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	228.725,38	171.560	175.177,00	193.599,16	18.422,16
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-203.468,03	-154.430	-158.047,00	-170.903,65	-12.856,65
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	6.634,23	0	0,00	4.479,00	4.479,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	-6.634,23	0	0,00	-4.479,00	-4.479,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-210.102,26	-154.430	-158.047,00	-175.382,65	-17.335,65

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	14.200	68.190,00	12.855,95	-55.334,05
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.000	20.000,00	0,00	-20.000,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	34.200	88.190,00	12.855,95	-75.334,05
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.037,47	80.000	157.160,00	18.967,41	-138.192,59
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	25,40	150	150,00	0,00	-150,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	34.062,87	80.150	157.310,00	18.967,41	-138.342,59
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-34.062,87	-45.950	-69.120,00	-6.111,46	63.008,54
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	2.938,13	0	0,00	2.670,00	2.670,00
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	-2.938,13	0	0,00	-2.670,00	-2.670,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-37.001,00	-45.950	-69.120,00	-8.781,46	60.338,54

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	473.568,70	461.962	461.962,00	253.167,78	-208.794,22
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	473.568,70	461.962	461.962,00	253.167,78	-208.794,22
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	301.291,75	197.400	366.865,00	290.118,84	-76.746,16
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	108.688,91	455.567	865.249,00	539.285,33	-325.963,67
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	409.980,66	652.967	1.232.114,00	829.404,17	-402.709,83
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	63.588,04	-191.005	-770.152,00	-576.236,39	193.915,61
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	63.588,04	-191.005	-770.152,00	-576.236,39	193.915,61

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	8.341,52	10.000	10.000,00	0,00	-10.000,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	8.341,52	10.000	10.000,00	0,00	-10.000,00
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-8.341,52	-10.000	-10.000,00	0,00	10.000,00
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00
08	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00
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)	-8.341,52	-10.000	-10.000,00	0,00	10.000,00

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.952,73	4.400	4.400,00	4.258,85	-141,15
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	406,30	1.500	1.500,00	575,85	-924,15
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35,11	0	0,00	103,46	103,46
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	3.394,14	5.900	5.900,00	4.938,16	-961,84
03	anteilige Personalaufwendungen	403.175,09	494.020	494.020,00	448.728,09	-45.291,91
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218,97	3.000	3.000,00	636,99	-2.363,01
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	330,07	1.900	1.900,00	347,15	-1.552,85
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	403.724,13	498.920	498.920,00	449.712,23	-49.207,77
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-400.329,99	-493.020	-493.020,00	-444.774,07	48.245,93
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	-400.329,99	-493.020	-493.020,00	-444.774,07	48.245,93

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	265.779,93	280.000	280.000,00	281.868,37	1.868,37
02	= anteilige ordentliche Erträge	265.779,93	280.000	280.000,00	281.868,37	1.868,37
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	265.779,93	280.000	280.000,00	281.868,37	1.868,37
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	265.779,93	280.000	280.000,00	281.868,37	1.868,37

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	37.339,16	38.000	38.000,00	42.543,04	4.543,04
02	= anteilige ordentliche Erträge	37.339,16	38.000	38.000,00	42.543,04	4.543,04
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	37.339,16	38.000	38.000,00	42.543,04	4.543,04
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00
08	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00
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)	37.339,16	38.000	38.000,00	42.543,04	4.543,04

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.131.601,42	1.068.900	1.100.696,00	1.167.003,58	66.307,58
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	572.068,22	558.180	558.180,00	598.136,30	39.956,30
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	591,51	591,51
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	1.131.601,42	1.068.900	1.100.696,00	1.167.595,09	66.899,09
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	408.765,31	302.000	340.664,00	340.624,83	-39,17
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.408.517,74	1.660.860	1.660.860,00	1.431.137,35	-229.722,65
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	318.129,53	217.600	217.600,00	331.243,41	113.643,41
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.135.412,58	2.180.460	2.219.124,00	2.103.005,59	-116.118,41
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-1.003.811,16	-1.111.560	-1.118.428,00	-935.410,50	183.017,50
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	35.604,23	30.000	30.000,00	25.998,00	-4.002,00
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-35.604,23	-30.000	-30.000,00	-25.998,00	4.002,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.039.415,39	-1.141.560	-1.148.428,00	-961.408,50	187.019,50

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	32.695,54	0	0,00	33.327,01	33.327,01
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	32.695,54	0	0,00	33.267,01	33.267,01
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	280,70	0	0,00	781,18	781,18
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	792,00	0	0,00	336,00	336,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	33.768,24	0	0,00	34.444,19	34.444,19
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	298.718,58	195.000	206.985,00	185.276,15	-21.708,85
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	112.598,30	0	0,00	110.806,70	110.806,70
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	411.316,88	195.000	206.985,00	296.082,85	89.097,85
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-377.548,64	-195.000	-206.985,00	-261.638,66	-54.653,66
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	-377.548,64	-195.000	-206.985,00	-261.638,66	-54.653,66

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	43.272,05	0	0,00	43.271,98	43.271,98
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	43.272,05	0	0,00	43.271,98	43.271,98
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-43.272,05	0	0,00	-43.271,98	-43.271,98
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00
08	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00
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)	-43.272,05	0	0,00	-43.271,98	-43.271,98

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	5.580,72	0	0,00	5.580,73	5.580,73
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	5.580,72	0	0,00	5.580,73	5.580,73
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-5.580,72	0	0,00	-5.580,73	-5.580,73
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00
08	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00
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)	-5.580,72	0	0,00	-5.580,73	-5.580,73

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	36.643,07	0	0,00	36.643,06	36.643,06
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	36.643,07	0	0,00	36.643,06	36.643,06
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	36.643,07	0	0,00	36.643,06	36.643,06
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	48.755,74	0	0,00	52.423,42	52.423,42
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	9.873,43	0	0,00	13.225,57	13.225,57
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	58.629,17	0	0,00	65.648,99	65.648,99
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-21.986,10	0	0,00	-29.005,93	-29.005,93
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	-21.986,10	0	0,00	-29.005,93	-29.005,93

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.752,50	5.500	5.500,00	1.734,90	-3.765,10
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/ -	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	1.752,50	5.500	5.500,00	1.734,90	-3.765,10
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.635,69	19.450	19.450,00	16.125,41	-3.324,59
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	8.635,69	19.450	19.450,00	16.125,41	-3.324,59
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-6.883,19	-13.950	-13.950,00	-14.390,51	-440,51
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	149.418,44	130.000	130.000,00	124.178,75	-5.821,25
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	-149.418,44	-130.000	-130.000,00	-124.178,75	5.821,25
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-156.301,63	-143.950	-143.950,00	-138.569,26	5.380,74

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.794,03	135.500	135.500,00	130.916,95	-4.583,05
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	108.794,03	135.500	135.500,00	130.916,95	-4.583,05
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-108.794,03	-135.500	-135.500,00	-130.916,95	4.583,05
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	22.920,22	50.000	50.000,00	94.253,50	44.253,50
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	-22.920,22	-50.000	-50.000,00	-94.253,50	-44.253,50
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-131.714,25	-185.500	-185.500,00	-225.170,45	-39.670,45

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	14.052,95	0	0,00	10.963,73	10.963,73
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	14.052,95	0	0,00	10.963,73	10.963,73
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	14.052,95	0	0,00	10.963,73	10.963,73
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.987,98	231.000	231.000,00	169.514,22	-61.485,78
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	32.591,12	0	0,00	28.476,74	28.476,74
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	223.579,10	231.000	231.000,00	197.990,96	-33.009,04
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-209.526,15	-231.000	-231.000,00	-187.027,23	43.972,77
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	195.840,32	170.000	170.000,00	208.616,50	38.616,50
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-195.840,32	-170.000	-170.000,00	-208.616,50	-38.616,50
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-405.366,47	-401.000	-401.000,00	-395.643,73	5.356,27

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	55.384,70	11.620	11.620,00	58.657,61	47.037,61
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	43.759,72	0	0,00	47.032,61	47.032,61
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	55.384,70	11.620	11.620,00	58.657,61	47.037,61
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.493,56	47.000	27.000,00	21.755,84	-5.244,16
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	47.817,06	0	0,00	47.817,05	47.817,05
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	96.310,62	47.000	27.000,00	69.572,89	42.572,89
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-40.925,92	-35.380	-15.380,00	-10.915,28	4.464,72
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	-40.925,92	-35.380	-15.380,00	-10.915,28	4.464,72

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.058,50	940	940,00	1.058,50	118,50
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	1.058,50	940	940,00	1.058,50	118,50
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	3.557,10	4.000	4.000,00	3.557,11	-442,89
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	3.557,10	4.000	4.000,00	3.557,11	-442,89
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-2.498,60	-3.060	-3.060,00	-2.498,61	561,39
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	-2.498,60	-3.060	-3.060,00	-2.498,61	561,39

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	16.208,65	38.375	38.375,00	35.673,05	-2.701,95
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	487,11	0	0,00	584,53	584,53
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	87.123,68	68.630	68.630,00	143.610,04	74.980,04
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	103.332,33	107.005	107.005,00	179.283,09	72.278,09
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.006,92	119.960	119.960,00	76.824,08	-43.135,92
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	790,74	0	0,00	948,88	948,88
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	765,02	3.500	3.500,00	3.137,04	-362,96
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	71.562,68	123.460	123.460,00	80.910,00	-42.550,00
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	31.769,65	-16.455	-16.455,00	98.373,09	114.828,09
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	31.769,65	-16.455	-16.455,00	98.373,09	114.828,09

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	90.000	104.315,00	14.314,14	-90.000,86
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	1.115,00	1.115,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	90.000	104.315,00	15.429,14	-88.885,86
03	anteilige Personalaufwendungen	55.902,64	59.600	59.600,00	57.421,78	-2.178,22
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.108,20	114.500	114.500,00	0,00	-114.500,00
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	696,32	13.100	27.415,00	696,80	-26.718,20
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	57.707,16	187.200	201.515,00	58.118,58	-143.396,42
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-57.707,16	-97.200	-97.200,00	-42.689,44	54.510,56
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0,00	495,00	495,00
08	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	-495,00	-495,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-57.707,16	-97.200	-97.200,00	-43.184,44	54.015,56

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	612,27	0	0,00	612,27	612,27
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	612,27	0	0,00	612,27	612,27
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	1.193,50	9.830	9.830,00	330,50	-9.499,50
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	257,50	38.000	38.000,00	35.211,25	-2.788,75
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	200,00	200,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	2.063,27	47.830	47.830,00	36.354,02	-11.475,98
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.718,73	57.190	57.190,00	5.990,06	-51.199,94
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	731,53	0	0,00	731,53	731,53
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	200	200,00	0,00	-200,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200,00	3.200	3.200,00	1.200,00	-2.000,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	13.650,26	60.590	60.590,00	7.921,59	-52.668,41
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-11.586,99	-12.760	-12.760,00	28.432,43	41.192,43
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	5.258,67	15.000	15.000,00	6.462,50	-8.537,50
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-5.258,67	-15.000	-15.000,00	-6.462,50	8.537,50
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-16.845,66	-27.760	-27.760,00	21.969,93	49.729,93

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	4.100,74	0	133.780,00	30.740,43	-103.039,57
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	126,81	0	0,00	828,00	828,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.251,08	1.700	1.700,00	6.154,98	4.454,98
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	6.351,82	1.700	135.480,00	36.895,41	-98.584,59
03	anteilige Personalaufwendungen	58.466,72	59.700	59.700,00	60.297,07	597,07
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.516,60	20.600	51.749,00	34.197,36	-17.551,64
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	463,00	0	0,00	2.045,64	2.045,64
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	7.000	10.005,00	10.004,05	-0,95
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	7.416,76	5.200	2.195,00	1.082,50	-1.112,50
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	74.863,08	92.500	123.649,00	107.626,62	-16.022,38
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-68.511,26	-90.800	11.831,00	-70.731,21	-82.562,21
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	1.549,50	1.549,50
08	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	-1.549,50	-1.549,50
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-68.511,26	-90.800	11.831,00	-72.280,71	-84.111,71

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	8.544.902,27	9.204.300	9.294.300,00	9.297.643,89	3.343,89
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	4.510.449,57	4.134.030	4.134.030,00	4.118.874,83	-15.155,17
darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	292.289,54	369.900	369.900,00	348.838,19	-21.061,81
+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	494.795,41	800	800,00	475.824,96	475.024,96
02 = anteilige ordentliche Erträge	13.842.436,79	13.709.030	13.799.030,00	14.241.181,87	442.151,87
03 anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	64.096,55	0	0,00	207.910,10	207.910,10
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	76.927,00	10.000	10.000,00	13.614,00	3.614,00
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	4.933.339,72	4.901.250	4.941.139,00	4.882.067,26	-59.071,74
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	5.074.363,27	4.911.250	4.951.139,00	5.103.591,36	152.452,36
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	8.768.073,52	8.797.780	8.847.891,00	9.137.590,51	289.699,51
06 anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08 + anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	8.768.073,52	8.797.780	8.847.891,00	9.137.590,51	289.699,51

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	320.509,35	320.500	320.500,00	328.314,40	7.814,40
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	320.509,35	320.500	320.500,00	328.314,40	7.814,40
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	70.103,67	20.000	20.000,00	28.562,78	8.562,78
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	181.914,98	0	0,00	213.313,73	213.313,73
02	= anteilige ordentliche Erträge	572.528,00	340.500	340.500,00	570.190,91	229.690,91
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	240.951,19	15.000	15.000,00	149.129,64	134.129,64
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	99.967,58	43.660	63.660,00	52.798,88	-10.861,12
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	340.918,77	58.660	78.660,00	201.928,52	123.268,52
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	231.609,23	281.840	261.840,00	368.262,39	106.422,39
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungs-verrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	231.609,23	281.840	261.840,00	368.262,39	106.422,39

Teilergebnisrechnung 2021

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 2020	Plan-ansatz 2021	Fortge-schriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/ Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.451,56	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestands-veränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
02	= anteilige ordentliche Erträge	2.451,56	0	0,00	0,00	0,00
03	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	2.451,56	0	0,00	0,00	0,00
06	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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)	2.451,56	0	0,00	0,00	0,00

2. Finanzrechnung

2.1. Finanzrechnung

- *gesamt* -

2.2. Teilfinanzrechnung Teil A

- *Produktbereiche* -

2.3. Teilfinanzrechnung Teil B

- *Produktbereiche* -

2.1. Finanzrechnung

- *gesamt* -

Finanzrechnung 2021

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz 2021
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8.546.638,00	9.204.300	9.294.300,00	9.264.195,24	-30.104,76
	darunter:	1.177.092,23	1.261.300	1.261.300,00	1.245.188,35	-16.111,65
	Grundsteuern A und B					
	Gewerbesteuer	3.865.649,53	4.400.000	4.400.000,00	4.252.922,71	-147.077,29
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.524.036,27	2.610.000	2.700.000,00	2.772.047,52	72.047,52
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	933.714,89	885.000	885.000,00	956.920,82	71.920,82
02	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	10.004.918,17	8.556.702	8.939.186,00	8.957.627,26	18.441,26
	darunter:	4.182.097,00	3.785.170	3.785.170,00	3.746.426,00	-38.744,00
	allgemeine Schlüsselzuweisungen					
	sonstige allgemeine Zuweisungen	1.482.216,59	348.860	348.860,00	1.199.953,42	851.093,42
	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	380.438,25	426.695	426.695,00	381.193,59	-45.501,41
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	255.596,28	243.920	243.920,00	333.981,26	90.061,26
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253.347,36	307.760	323.720,00	525.795,90	202.075,90
07	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	353.222,21	389.900	389.900,00	386.258,97	-3.641,03
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	418.691,67	334.750	334.750,00	317.152,29	-17.597,71
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	20.212.851,94	19.464.027	19.952.471,00	20.166.204,51	213.733,51
10	Personalauszahlungen	5.078.074,57	5.322.750	5.317.060,00	5.154.933,18	-162.126,82
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.907.926,07	3.906.926	4.549.484,00	3.738.549,42	-810.934,58
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	176.880,58	53.660	73.660,00	66.426,88	-7.233,12
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.309.452,27	8.933.427	9.489.720,00	8.939.883,85	-549.836,15
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500.788,57	599.680	630.127,00	541.917,35	-88.209,65
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	17.973.122,06	18.816.443	20.060.051,00	18.441.710,68	-1.618.340,32
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./. Nummer 16)	2.239.729,88	647.584	-107.580,00	1.724.493,83	1.832.073,83
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.324.172,39	1.755.948	4.331.250,00	2.421.971,43	-1.909.278,57
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	153.043,03	166.000	166.000,00	311.007,95	145.007,95
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	7.748,00	0	7.000,00	2.347,14	-4.652,86
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)	7.484.963,42	1.921.948	4.504.250,00	2.735.326,52	-1.768.923,48
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	24.045,90	7.600	12.600,00	2.324,22	-10.275,78
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	52.961,74	25.000	25.000,00	16.210,98	-8.789,02
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.917.097,15	3.608.983	7.447.672,00	3.599.777,50	-3.847.894,50
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	719.907,74	435.730	1.107.549,00	291.653,47	-815.895,53
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2021

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz 2021
		1	2	3	4	5
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	214.930,38	200.000	415.780,00	304.938,58	-110.841,42
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	6.928.942,91	4.277.313	9.008.601,00	4.214.904,75	-4.793.696,25
	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)	556.020,51	-2.355.365	-4.504.351,00	-1.479.578,23	3.024.772,77
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)	2.795.750,39	-1.707.781	-4.611.931,00	244.915,60	4.856.846,60
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	372.618,42	745.410	745.410,00	745.398,76	-11,24
	darunter:	0,00	0	0,00	0,00	
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen					
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	1.895,44	407.450	407.450,00	407.447,78	
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)]	-372.618,42	-745.410	-745.410,00	-745.398,76	11,24
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	2.423.131,97	-2.453.191	-5.357.341,00	-500.483,16	4.856.857,84
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	87.573,16	0	0,00	-135.656,18	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-5.695,07	0	0,00	0,00	
46	= Saldo haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	93.268,23	0	0,00	-135.656,18	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	2.516.400,20	-2.453.191	-5.357.341,00	-636.139,34	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	2.947.304	2.947.304,00	0,00	
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	5.500.247	5.500.247,00	0,00	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]	2.516.400,20	-5.006.134	-7.910.284,00	-636.139,34	
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)]]	2.516.400,20	-5.006.134	-7.910.284,00	-636.139,34	
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	6.840.187,47	9.356.587	9.356.587,00	9.356.587,67	0,67
	darunter:	93.268,23			-135.656,18	-135.656,18
	Bestand an fremden Finanzmitteln					

Finanzrechnung 2021

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/fortge- schriebener Ansatz 2021
		1	2	3	4	5
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	9.356.587,67	4.350.453	1.446.303,00	8.720.448,33	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	93.268,23			-135.656,18	
	nachrichtlich:					
	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	370.722,98	337.960	337.960,00	337.950,98	-9,02
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	7.396.207,98	7.001.222	4.852.236,00	7.877.009,44	3.024.773,44

2.2. Teilfinanzrechnung Teil A

- *Produktbereiche* -

Teilfinanzrechnung 2021

11

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		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
	Gewerbsteuer	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	171.988,41	154.850	100.532,00	286.056,84	185.524,84
	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	34.382,11	36.950	36.950,00	30.994,03	-5.955,97
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	156.662,36	135.630	135.630,00	183.352,09	47.722,09
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.269,63	69.570	69.570,00	83.462,32	13.892,32
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.241,25	10.000	10.000,00	9.046,59	-953,41
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	417.543,76	407.000	352.682,00	592.911,87	240.229,87
10	Personalauszahlungen	2.535.205,09	2.482.480	2.482.480,00	2.448.218,95	-34.261,05
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.454.837,09	1.732.400	1.965.540,00	1.768.345,69	-197.194,31
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.000,00	4.000	4.000,00	4.550,00	550,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	251.081,84	291.010	295.121,00	239.248,67	-55.872,33
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	4.244.124,02	4.509.890	4.747.141,00	4.460.363,31	-286.777,69
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-3.826.580,26	-4.102.890	-4.394.459,00	-3.867.451,44	527.007,56
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	463.420,88	451.000	1.079.187,00	271.721,51	-807.465,49
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	153.043,03	166.000	166.000,00	311.007,95	145.007,95
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	7.748,00	0	7.000,00	0,00	-7.000,00
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)	624.211,91	617.000	1.252.187,00	582.729,46	-669.457,54
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	24.045,90	7.600	7.600,00	674,84	-6.925,16
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	52.961,74	25.000	25.000,00	16.210,98	-8.789,02
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	490.551,58	1.773.000	2.747.992,00	1.010.612,08	-1.737.379,92
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	288.970,49	166.700	579.440,00	171.112,41	-408.327,59
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

Teilfinanzrechnung 2021

11

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	856.529,71	1.972.300	3.360.032,00	1.198.610,31	-2.161.421,69
	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])	-232.317,80	-1.355.300	-2.107.845,00	-615.880,85	1.491.964,15
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-4.058.898,06	-5.458.190	-6.502.304,00	-4.483.332,29	2.018.971,71
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)	-4.058.898,06	-5.458.190	-6.502.304,00	-4.483.332,29	2.018.971,71
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)	-4.058.898,06			-4.483.332,29	
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 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-5.458.190	-6.502.304,00		
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)]	-4.058.898,06	-5.458.190	-6.502.304,00	-4.483.332,29	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-4.058.898,06	-5.458.190	-6.502.304,00	-4.483.332,29	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

11

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	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	-232.317,80	-1.355.300	-2.107.845,00	-615.880,85	1.491.964,15
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	227.000,00	340.000	503.000,00	350.000,00	-153.000,00
	Summe der investiven Auszahlungen	178.771,61	1.625.000	2.651.228,00	1.130.414,79	-1.520.813,21
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	48.228,39	-1.285.000	-2.148.228,00	-780.414,79	1.367.813,21

Teilfinanzrechnung 2021

12

Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		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
	Gewerbsteuer	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	14.513,23	12.500	56.775,00	-371,73	-57.146,73
	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	123.720,24	147.115	147.115,00	134.069,03	-13.045,97
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.005,44	1.000	1.000,00	1.957,12	957,12
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.306,36	73.920	89.880,00	75.215,30	-14.664,70
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.827,64	5.450	5.450,00	2.709,49	-2.740,51
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	217.372,91	239.985	300.220,00	213.579,21	-86.640,79
10	Personalauszahlungen	608.035,95	729.400	723.109,00	721.566,21	-1.542,79
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	194.136,71	272.580	318.235,00	225.631,25	-92.603,75
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	36.603,88	51.200	56.050,00	56.639,13	589,13
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	838.776,54	1.053.180	1.097.394,00	1.003.836,59	-93.557,41
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-621.403,63	-813.195	-797.174,00	-790.257,38	6.916,62
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	111.858,85	69.250	20.216,00	15.965,61	-4.250,39
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	1.500,00	1.500,00
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)	111.858,85	69.250	20.216,00	17.465,61	-2.750,39
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	186.431,42	135.000	138.925,00	3.924,62	-135.000,38
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	87.797,45	225.030	259.370,00	35.798,40	-223.571,60
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

Teilfinanzrechnung 2021

12

Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	274.228,87	360.030	398.295,00	39.723,02	-358.571,98
	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]	-162.370,02	-290.780	-378.079,00	-22.257,41	355.821,59
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-783.773,65	-1.103.975	-1.175.253,00	-812.514,79	362.738,21
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)	-783.773,65	-1.103.975	-1.175.253,00	-812.514,79	362.738,21
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)	-783.773,65			-812.514,79	
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)]		-1.103.975	-1.175.253,00		
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)]]	-783.773,65	-1.103.975	-1.175.253,00	-812.514,79	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-783.773,65	-1.103.975	-1.175.253,00	-812.514,79	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

12

Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	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	-162.370,02	-290.780	-378.079,00	-22.257,41	355.821,59
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	65.000	3.925,00	3.924,62	-0,38
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	265.000	268.925,00	3.924,62	-265.000,38
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	-200.000	-265.000,00	0,00	265.000,00

Teilfinanzrechnung 2021

21-24

Teil A

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		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
	Gewerbsteuer	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	127.110,52	145.200	155.745,00	162.126,83	6.381,83
	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	90,50	90,50
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.935,28	1.500	1.500,00	2.901,48	1.401,48
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)	130.045,80	146.700	157.245,00	165.118,81	7.873,81
10	Personalauszahlungen	207.526,75	230.400	231.001,00	196.434,34	-34.566,66
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	135.219,19	170.076	176.287,00	100.525,34	-75.761,66
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.100,00	5.800	5.800,00	1.288,00	-4.512,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.607,23	43.390	53.566,00	30.010,11	-23.555,89
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	369.453,17	449.666	466.654,00	328.257,79	-138.396,21
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-239.407,37	-302.966	-309.409,00	-163.138,98	146.270,02
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.199,00	0	11.338,00	12.857,87	1.519,87
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)	3.199,00	0	11.338,00	12.857,87	1.519,87
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	11.697,52	12.500	34.944,00	22.366,27	-12.577,73
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

Teilfinanzrechnung 2021

21-24

Teil A

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	11.697,52	12.500	34.944,00	22.366,27	-12.577,73
	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]	-8.498,52	-12.500	-23.606,00	-9.508,40	14.097,60
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-247.905,89	-315.466	-333.015,00	-172.647,38	160.367,62
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)	-247.905,89	-315.466	-333.015,00	-172.647,38	160.367,62
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)	-247.905,89			-172.647,38	
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)]		-315.466	-333.015,00		
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)]	-247.905,89	-315.466	-333.015,00	-172.647,38	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-247.905,89	-315.466	-333.015,00	-172.647,38	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

21-24

Teil A

Produktbereich: 21-24 Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
in EUR						
		1	2	3	4	5
	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	-8.498,52	-12.500	-23.606,00	-9.508,40	14.097,60

Teilfinanzrechnung 2021

25-29

Teil A

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		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
	Gewerbsteuer	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	68.078,11	60.000	61.521,00	62.936,20	1.415,20
	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	8.008,45	14.500	14.500,00	13.994,10	-505,90
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	70,00	0	0,00	2.807,63	2.807,63
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	386,00	500	500,00	604,80	104,80
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	76.542,56	75.000	76.521,00	80.342,73	3.821,73
10	Personalauszahlungen	226.147,22	255.950	255.950,00	257.556,21	1.606,21
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.338,61	52.330	53.851,00	50.106,64	-3.744,36
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.037,61	26.500	26.500,00	21.054,73	-5.445,27
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.782,41	15.330	15.330,00	7.422,90	-7.907,10
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	307.305,85	350.110	351.631,00	336.140,48	-15.490,52
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-230.763,29	-275.110	-275.110,00	-255.797,75	19.312,25
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.500,92	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)	15.500,92	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	31.950,06	0	0,00	0,00	0,00
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

Teilfinanzrechnung 2021

25-29

Teil A

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	31.950,06	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]	-16.449,14	0	0,00	0,00	0,00
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-247.212,43	-275.110	-275.110,00	-255.797,75	19.312,25
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)	-247.212,43	-275.110	-275.110,00	-255.797,75	19.312,25
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)	-247.212,43			-255.797,75	
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)]		-275.110	-275.110,00		
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)]	-247.212,43	-275.110	-275.110,00	-255.797,75	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-247.212,43	-275.110	-275.110,00	-255.797,75	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

25-29

Teil A

Produktbereich: 25-29 Kultur und Wissenschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
in EUR						
		1	2	3	4	5
	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	-16.449,14	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2021

36

Teil A

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

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		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
	Gewerbsteuer	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	1.959.356,36	1.917.905	1.917.905,00	1.934.965,49	17.060,49
	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	173.664,58	200.500	200.500,00	158.929,01	-41.570,99
05 +	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.398,28	135.100	135.100,00	355.096,64	219.996,64
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)	2.262.419,22	2.253.505	2.253.505,00	2.448.991,14	195.486,14
10	Personalauszahlungen	913.304,24	930.400	930.400,00	896.052,86	-34.347,14
11 +	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12 +	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.672,82	71.500	71.500,00	64.353,56	-7.146,44
13 +	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14 +	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.919.420,52	3.265.510	3.264.610,00	3.149.897,22	-114.712,78
15 +	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.451,23	159.300	159.300,00	118.068,78	-41.231,22
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	4.021.848,81	4.426.710	4.425.810,00	4.228.372,42	-197.437,58
17 =	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-1.759.429,59	-2.173.205	-2.172.305,00	-1.779.381,28	392.923,72
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	43.860,63	0	0,00	-2.734,01	-2.734,01
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)	43.860,63	0	0,00	-2.734,01	-2.734,01
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	46.086,06	14.000	47.282,00	31.251,67	-16.030,33
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

Teilfinanzrechnung 2021

36

Teil A

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

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	46.086,06	14.000	47.282,00	31.251,67	-16.030,33
	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]	-2.225,43	-14.000	-47.282,00	-33.985,68	13.296,32
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-1.761.655,02	-2.187.205	-2.219.587,00	-1.813.366,96	406.220,04
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)	-1.761.655,02	-2.187.205	-2.219.587,00	-1.813.366,96	406.220,04
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)	-1.761.655,02			-1.813.366,96	
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)]		-2.187.205	-2.219.587,00		
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)]]	-1.761.655,02	-2.187.205	-2.219.587,00	-1.813.366,96	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-1.761.655,02	-2.187.205	-2.219.587,00	-1.813.366,96	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

36

Teil A

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

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	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	-2.225,43	-14.000	-47.282,00	-33.985,68	13.296,32
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2021

42

Teil A

Produktbereich: 42 Sportförderung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		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
	Gewerbsteuer	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	22.288,28	16.300	16.300,00	18.769,43	2.469,43
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.554,26	660	660,00	1.732,45	1.072,45
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195,00	470	470,00	195,00	-275,00
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.559,09	0	0,00	1.526,50	1.526,50
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	26.596,63	17.430	17.430,00	22.223,38	4.793,38
10	Personalauszahlungen	64.710,87	80.800	80.800,00	68.557,67	-12.242,33
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.032,29	85.440	92.628,00	63.962,54	-28.665,46
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.194,47	46.000	49.617,00	55.415,38	5.798,38
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.040,57	2.400	2.400,00	6.536,28	4.136,28
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	221.978,20	214.640	225.445,00	194.471,87	-30.973,13
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-195.381,57	-197.210	-208.015,00	-172.248,49	35.766,51
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.960,06	0	8.670,00	4.618,64	-4.051,36
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)	17.960,06	0	8.670,00	4.618,64	-4.051,36
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	-507,60	0	13.956,00	74.622,62	60.666,62
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.768,92	10.000	20.580,00	10.579,60	-10.000,40
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

Teilfinanzrechnung 2021

42

Teil A

Produktbereich: 42 Sportförderung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	2.261,32	10.000	34.536,00	85.202,22	50.666,22
	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]	15.698,74	-10.000	-25.866,00	-80.583,58	-54.717,58
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-179.682,83	-207.210	-233.881,00	-252.832,07	-18.951,07
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)	-179.682,83	-207.210	-233.881,00	-252.832,07	-18.951,07
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)	-179.682,83			-252.832,07	
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)]		-207.210	-233.881,00		
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)]	-179.682,83	-207.210	-233.881,00	-252.832,07	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-179.682,83	-207.210	-233.881,00	-252.832,07	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

42

Teil A

Produktbereich: 42 Sportförderung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
in EUR						
		1	2	3	4	5
	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	15.698,74	-10.000	-25.866,00	-80.583,58	-54.717,58

Teilfinanzrechnung 2021

51

Teil A

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		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
	Gewerbsteuer	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	504.599,31	476.162	530.152,00	260.311,73	-269.840,27
	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	20.000,00	0,00	-20.000,00
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)	504.599,31	496.162	550.152,00	260.311,73	-289.840,27
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	416.858,11	277.400	524.025,00	354.196,63	-169.828,37
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.103,02	455.567	865.249,00	532.904,72	-332.344,28
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.366,92	10.150	10.150,00	0,00	-10.150,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	524.328,05	743.117	1.399.424,00	887.101,35	-512.322,65
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-19.728,74	-246.955	-849.272,00	-626.789,62	222.482,38
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.999.537,96	483.988	1.752.042,00	1.168.280,60	-583.761,40
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)	2.999.537,96	483.988	1.752.042,00	1.168.280,60	-583.761,40
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	3.872.861,72	725.983	2.666.706,00	1.530.513,13	-1.136.192,87
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	222.398,52	0	26.582,00	0,00	-26.582,00
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	121.780,00	121.778,00	-2,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2021

51

Teil A

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	4.095.260,24	725.983	2.815.068,00	1.652.291,13	-1.162.776,87
	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])	-1.095.722,28	-241.995	-1.063.026,00	-484.010,53	579.015,47
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-1.115.451,02	-488.950	-1.912.298,00	-1.110.800,15	801.497,85
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)	-1.115.451,02	-488.950	-1.912.298,00	-1.110.800,15	801.497,85
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)	-1.115.451,02			-1.110.800,15	
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)]		-488.950	-1.912.298,00		
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)]	-1.115.451,02	-488.950	-1.912.298,00	-1.110.800,15	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-1.115.451,02	-488.950	-1.912.298,00	-1.110.800,15	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

51

Teil A

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	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	-1.095.722,28	-241.995	-1.063.026,00	-484.010,53	579.015,47
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2021

52

Teil A

Produktbereich: 52 Bau- und Grundstücksordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		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
	Gewerbsteuer	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	1.739,28	4.400	4.400,00	5.472,30	1.072,30
	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	451,30	1.500	1.500,00	557,85	-942,15
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35,11	0	0,00	103,46	103,46
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)	2.225,69	5.900	5.900,00	6.133,61	233,61
10	Personalauszahlungen	403.175,09	494.020	494.020,00	448.728,09	-45.291,91
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	791,36	3.000	3.000,00	574,99	-2.425,01
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	316,07	1.900	1.900,00	385,95	-1.514,05
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	404.282,52	498.920	498.920,00	449.689,03	-49.230,97
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-402.056,83	-493.020	-493.020,00	-443.555,42	49.464,58
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
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

Teilfinanzrechnung 2021

52

Teil A

Produktbereich: 52 Bau- und Grundstücksordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
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)	-402.056,83	-493.020	-493.020,00	-443.555,42	49.464,58
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)	-402.056,83	-493.020	-493.020,00	-443.555,42	49.464,58
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)	-402.056,83			-443.555,42	
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 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-493.020	-493.020,00		
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)]	-402.056,83	-493.020	-493.020,00	-443.555,42	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-402.056,83	-493.020	-493.020,00	-443.555,42	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

52

Teil A

Produktbereich: 52 Bau- und Grundstücksordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
in EUR						
		1	2	3	4	5
	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 2021

53

Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		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
	Gewerbsteuer	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	398.516,75	318.000	318.000,00	294.159,09	-23.840,91
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	398.516,75	318.000	318.000,00	294.159,09	-23.840,91
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 ./. Nummer 16)	398.516,75	318.000	318.000,00	294.159,09	-23.840,91
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
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

Teilfinanzrechnung 2021

53

Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
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)	398.516,75	318.000	318.000,00	294.159,09	-23.840,91
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)	398.516,75	318.000	318.000,00	294.159,09	-23.840,91
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)	398.516,75			294.159,09	
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)]		318.000	318.000,00		
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)]	398.516,75	318.000	318.000,00	294.159,09	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	398.516,75	318.000	318.000,00	294.159,09	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

53

Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
in EUR						
		1	2	3	4	5
	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 2021

54

Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		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
	Gewerbsteuer	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	559.533,20	510.720	542.516,00	568.927,28	26.411,28
	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	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.534,61	0	0,00	976,18	976,18
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.025,46	5.500	5.500,00	1.426,38	-4.073,62
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)	564.093,27	516.220	548.016,00	571.329,84	23.313,84
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	784.998,43	651.950	702.599,00	737.609,44	35.010,44
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.591,20	217.600	217.600,00	217.638,40	38,40
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)	1.002.589,63	869.550	920.199,00	955.247,84	35.048,84
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-438.496,36	-353.330	-372.183,00	-383.918,00	-11.735,00
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.401.219,23	594.000	1.285.437,00	265.664,43	-1.019.772,57
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)	1.401.219,23	594.000	1.285.437,00	265.664,43	-1.019.772,57
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	1.296.289,38	913.000	1.818.093,00	980.105,05	-837.987,95
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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	214.930,38	200.000	294.000,00	183.160,58	-110.839,42
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2021

54

Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	1.511.219,76	1.113.000	2.112.093,00	1.163.265,63	-948.827,37
	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]	-110.000,53	-519.000	-826.656,00	-897.601,20	-70.945,20
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-548.496,89	-872.330	-1.198.839,00	-1.281.519,20	-82.680,20
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)	-548.496,89	-872.330	-1.198.839,00	-1.281.519,20	-82.680,20
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)	-548.496,89			-1.281.519,20	
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 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-872.330	-1.198.839,00		
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)]]	-548.496,89	-872.330	-1.198.839,00	-1.281.519,20	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-548.496,89	-872.330	-1.198.839,00	-1.281.519,20	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

54

Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	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	-110.000,53	-519.000	-826.656,00	-897.601,20	-70.945,20
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	1.087.764,07	0	338.311,00	80.503,79	-257.807,21
	Summe der investiven Auszahlungen	1.052.165,29	20.000	704.269,00	560.872,75	-143.396,25
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	35.598,78	-20.000	-365.958,00	-480.368,96	-114.410,96

Teilfinanzrechnung 2021

55

Teil A

Produktbereich: 55 Naturschutz und Landschaftspflege

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		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
	Gewerbsteuer	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	28.405,02	50.935	50.935,00	44.282,27	-6.652,73
	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	87.453,61	68.630	68.630,00	142.472,99	73.842,99
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	3.310,94	0	0,00	7.381,82	7.381,82
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	119.169,57	119.565	119.565,00	194.137,08	74.572,08
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	305.625,72	397.960	377.960,00	259.478,76	-118.481,24
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.557,10	4.000	4.000,00	2.055,73	-1.944,27
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.858,69	3.500	3.500,00	17.314,17	13.814,17
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	321.041,51	405.460	385.460,00	278.848,66	-106.611,34
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-201.871,94	-285.895	-265.895,00	-84.711,58	181.183,42
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	44.027,41	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)	44.027,41	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	71.470,65	0	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	7.500	7.500,00	0,00	-7.500,00
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

Teilfinanzrechnung 2021

55

Teil A

Produktbereich: 55 Naturschutz und Landschaftspflege

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	71.470,65	7.500	7.500,00	0,00	-7.500,00
	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]	-27.443,24	-7.500	-7.500,00	0,00	7.500,00
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-229.315,18	-293.395	-273.395,00	-84.711,58	188.683,42
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)	-229.315,18	-293.395	-273.395,00	-84.711,58	188.683,42
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)	-229.315,18			-84.711,58	
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)]		-293.395	-273.395,00		
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)]	-229.315,18	-293.395	-273.395,00	-84.711,58	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-229.315,18	-293.395	-273.395,00	-84.711,58	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

55

Teil A

Produktbereich: 55 Naturschutz und Landschaftspflege

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	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	-27.443,24	-7.500	-7.500,00	0,00	7.500,00
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2021

57

Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		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
	Gewerbsteuer	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	3.973,93	90.000	238.095,00	44.226,57	-193.868,43
	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	1.178,50	9.830	9.830,00	527,50	-9.302,50
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	316,00	38.000	38.000,00	610,00	-37.390,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.182,24	1.700	1.700,00	7.395,32	5.695,32
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)	10.650,67	139.530	287.625,00	52.759,39	-234.865,61
10	Personalauszahlungen	114.369,36	119.300	119.300,00	117.718,85	-1.581,15
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.644,00	192.290	223.439,00	39.918,69	-183.520,31
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.564,86	7.200	10.205,00	10.004,05	-200,95
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.679,73	21.500	32.810,00	2.979,30	-29.830,70
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	164.257,95	340.290	385.754,00	170.620,89	-215.133,11
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-153.607,28	-200.760	-98.129,00	-117.861,50	-19.732,50
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.205,71	0	16.650,00	116.736,57	100.086,57
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	847,14	847,14
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)	11.205,71	0	16.650,00	117.583,71	100.933,71
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	62.000	62.000,00	0,00	-62.000,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	28.238,72	0	131.851,00	20.545,12	-111.305,88
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

Teilfinanzrechnung 2021

57

Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	28.238,72	62.000	193.851,00	20.545,12	-173.305,88
	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]	-17.033,01	-62.000	-177.201,00	97.038,59	274.239,59
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-170.640,29	-262.760	-275.330,00	-20.822,91	254.507,09
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)	-170.640,29	-262.760	-275.330,00	-20.822,91	254.507,09
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)	-170.640,29			-20.822,91	
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)]		-262.760	-275.330,00		
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)]	-170.640,29	-262.760	-275.330,00	-20.822,91	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-170.640,29	-262.760	-275.330,00	-20.822,91	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

57

Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	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	-17.033,01	-62.000	-177.201,00	97.038,59	274.239,59
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2021

61

Teil A

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8.546.638,00	9.204.300	9.294.300,00	9.264.195,24	-30.104,76
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	1.177.092,23	1.261.300	1.261.300,00	1.245.188,35	-16.111,65
	Gewerbesteuer	3.865.649,53	4.400.000	4.400.000,00	4.252.922,71	-147.077,29
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.524.036,27	2.610.000	2.700.000,00	2.772.047,52	72.047,52
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	933.714,89	885.000	885.000,00	956.920,82	71.920,82
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	4.242.052,98	4.134.030	4.134.030,00	4.118.874,83	-15.155,17
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	4.182.097,00	3.785.170	3.785.170,00	3.746.426,00	-38.744,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	59.955,98	348.860	348.860,00	372.448,83	23.588,83
	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	353.222,21	389.900	389.900,00	386.258,97	-3.641,03
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	850,00	800	800,00	1.724,00	924,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	13.142.763,19	13.729.030	13.819.030,00	13.771.053,04	-47.976,96
10	Personalauszahlungen	5.600,00	0	0,00	100,00	100,00
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	176.880,58	53.660	73.660,00	66.426,88	-7.233,12
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.896.588,74	4.901.250	4.941.139,00	4.881.974,70	-59.164,30
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	63.312,06	63.312,06
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	5.079.069,32	4.954.910	5.014.799,00	5.011.813,64	-2.985,36
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	8.063.693,87	8.774.120	8.804.231,00	8.759.239,40	-44.991,60
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	543.970,00	157.710	157.710,00	156.101,00	-1.609,00
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)	543.970,00	157.710	157.710,00	156.101,00	-1.609,00
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
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

Teilfinanzrechnung 2021

61

Teil A

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
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]	543.970,00	157.710	157.710,00	156.101,00	-1.609,00
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	8.607.663,87	8.931.830	8.961.941,00	8.915.340,40	-46.600,60
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	372.618,42	745.410	745.410,00	745.398,76	-11,24
	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)	-372.618,42	-745.410	-745.410,00	-745.398,76	11,24
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	8.235.045,45	8.186.420	8.216.531,00	8.169.941,64	-46.589,36
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	87.573,16	0	0,00	-135.656,18	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-5.695,07	0	0,00	0,00	
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	93.268,23	0	0,00	-135.656,18	
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	8.328.313,68			8.034.285,46	
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)]		8.186.420	8.216.531,00		
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)]]	8.328.313,68	8.186.420	8.216.531,00	8.034.285,46	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	6.840.187,47	9.356.587	9.356.587,00	9.356.587,67	0,67
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	15.007.359,45	17.543.007	17.573.118,00	17.125.924,57	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

61

Teil A

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
in EUR						
		1	2	3	4	5
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	93.268,23	0	0,00	-135.656,18	-135.656,18
	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	7.223.015,77	9.514.297	9.514.297,00	9.247.740,11	-266.556,89

Teilfinanzrechnung 2021

71

Teil A

Produktbereich: 71 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Verwaltung"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		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
	Gewerbsteuer	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	1.891,66	0	0,00	5.823,99	5.823,99
	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	72,80	72,80
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)	1.891,66	0	0,00	5.896,79	5.896,79
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	9.018,99	0	12.500,00	20.695,99	8.195,99
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)	9.018,99	0	12.500,00	20.695,99	8.195,99
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-7.127,33	0	-12.500,00	-14.799,20	-2.299,20
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	5.000,00	1.649,38	-3.350,62
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
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

Teilfinanzrechnung 2021

71

Teil A

Produktbereich: 71 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Verwaltung"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	0,00	0	5.000,00	1.649,38	-3.350,62
	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	-5.000,00	-1.649,38	3.350,62
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-7.127,33	0	-17.500,00	-16.448,58	1.051,42
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)	-7.127,33	0	-17.500,00	-16.448,58	1.051,42
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)	-7.127,33			-16.448,58	
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	-17.500,00		
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)]	-7.127,33	0	-17.500,00	-16.448,58	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-7.127,33	0	-17.500,00	-16.448,58	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

71

Teil A

Produktbereich: 71 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Verwaltung"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	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	-5.000,00	-1.649,38	3.350,62
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2021

72

Teil A

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

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		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
	Gewerbsteuer	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	2.451,56	0	0,00	1.198,18	1.198,18
	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)	2.451,56	0	0,00	1.198,18	1.198,18
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	25.143,22	0	20.000,00	37.877,14	17.877,14
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)	25.143,22	0	20.000,00	37.877,14	17.877,14
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-22.691,66	0	-20.000,00	-36.678,96	-16.678,96
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
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

Teilfinanzrechnung 2021

72

Teil A

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

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
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)	-22.691,66	0	-20.000,00	-36.678,96	-16.678,96
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)	-22.691,66	0	-20.000,00	-36.678,96	-16.678,96
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)	-22.691,66			-36.678,96	
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	-20.000,00		
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)]]	-22.691,66	0	-20.000,00	-36.678,96	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-22.691,66	0	-20.000,00	-36.678,96	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

72

Teil A

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

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	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
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2021

73

Teil A

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

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		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
	Gewerbsteuer	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	74.515,08	0	147.000,00	1.536,92	-145.463,08
	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)	74.515,08	0	147.000,00	1.536,92	-145.463,08
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	1.410,91	0	7.500,00	14.856,26	7.356,26
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.294,75	0	101.000,00	63.100,92	-37.899,08
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)	57.705,66	0	108.500,00	77.957,18	-30.542,82
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	16.809,42	0	38.500,00	-76.420,26	-114.920,26
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
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

Teilfinanzrechnung 2021

73

Teil A

Produktbereich: 73

Besondere Schadensereignisse im Bereich "Soziales und Jugend"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
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)	16.809,42	0	38.500,00	-76.420,26	-114.920,26
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)	16.809,42	0	38.500,00	-76.420,26	-114.920,26
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)	16.809,42			-76.420,26	
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	38.500,00		
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)]	16.809,42	0	38.500,00	-76.420,26	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	16.809,42	0	38.500,00	-76.420,26	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

73

Teil A

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

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	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
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2021

75

Teil A

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

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		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
	Gewerbsteuer	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	822.448,91	1.000.000	999.580,00	633.754,97	-365.825,03
	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	16.744,79	0	0,00	23.262,14	23.262,14
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)	839.193,70	1.000.000	999.580,00	657.017,11	-342.562,89
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	382.198,62	0	420,00	416,50	-3,50
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)	382.198,62	0	420,00	416,50	-3,50
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	456.995,08	1.000.000	999.160,00	656.600,61	-342.559,39
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.668.411,74	0	0,00	412.759,21	412.759,21
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)	1.668.411,74	0	0,00	412.759,21	412.759,21
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
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

Teilfinanzrechnung 2021

75

Teil A

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

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
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]	1.668.411,74	0	0,00	412.759,21	412.759,21
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	2.125.406,82	1.000.000	999.160,00	1.069.359,82	70.199,82
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)	2.125.406,82	1.000.000	999.160,00	1.069.359,82	70.199,82
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)	2.125.406,82			1.069.359,82	
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)]		1.000.000	999.160,00		
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)]	2.125.406,82	1.000.000	999.160,00	1.069.359,82	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	2.125.406,82	1.000.000	999.160,00	1.069.359,82	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

75

Teil A

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

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	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	1.668.411,74	0	0,00	412.759,21	412.759,21

Teilfinanzrechnung 2021

76

Teil A

Produktbereich: 76 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Finanzleistungen"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		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
	Gewerbsteuer	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	1.422.260,61	0	0,00	827.504,59	827.504,59
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	1.422.260,61	0	0,00	827.504,59	827.504,59
	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	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)	1.422.260,61	0	0,00	827.504,59	827.504,59
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 ./. Nummer 16)	1.422.260,61	0	0,00	827.504,59	827.504,59
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
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

Teilfinanzrechnung 2021

76

Teil A

Produktbereich: 76 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Finanzleistungen"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
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)	1.422.260,61	0	0,00	827.504,59	827.504,59
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)	1.422.260,61	0	0,00	827.504,59	827.504,59
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)	1.422.260,61			827.504,59	
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)]	1.422.260,61	0	0,00	827.504,59	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	1.422.260,61	0	0,00	827.504,59	
	darunter:					
	Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich:					

Teilfinanzrechnung 2021

76

Teil A

Produktbereich: 76 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Finanzleistungen"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz 2021
in EUR						
		1	2	3	4	5
	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 Teil B

- *Produktbereiche* -

Teilfinanzrechnung 2021

11

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz
in EUR						
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000305
Digitalpakt Schulen

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.404,08	0	435.400,00	0,00	-435.400,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-1.404,08	0	435.400,00	0,00	-435.400,00
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	63.973,35	0	316.410,00	26.117,47	-290.292,53
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	63.973,35	0	316.410,00	26.117,47	-290.292,53
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-65.377,43	0	118.990,00	-26.117,47	-145.107,47
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	223.453,70	111.000	135.957,00	-144.655,05	-280.612,05
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	223.453,70	111.000	135.957,00	-144.655,05	-280.612,05
Auszahlungen für Baumaßnahmen	301.839,90	148.000	9.935,00	-157.034,29	-166.969,29
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	301.839,90	148.000	9.935,00	-157.034,29	-166.969,29
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-78.386,20	-37.000	126.022,00	12.379,24	-113.642,76
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	199.090,35	75.000	132.800,00	132.721,11	-78,89
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	199.090,35	75.000	132.800,00	132.721,11	-78,89
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-199.090,35	-75.000	-132.800,00	-132.721,11	78,89
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme					
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					

Teilfinanzrechnung 2021

11

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz
in EUR						
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000406

Neubau Feuerwehrdepot OT Ngdf.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	227.000,00	340.000	503.000,00	350.000,00	-153.000,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	227.000,00	340.000	503.000,00	350.000,00	-153.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	178.771,61	1.625.000	2.651.228,00	1.130.414,79	-1.520.813,21
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	178.771,61	1.625.000	2.651.228,00	1.130.414,79	-1.520.813,21
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	48.228,39	-1.285.000	-2.148.228,00	-780.414,79	1.367.813,21
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	16.737,86	6.400	6.400,00	674,84	-5.725,16
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	16.737,86	6.400	6.400,00	674,84	-5.725,16
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-16.737,86	-6.400	-6.400,00	-674,84	5.725,16
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme					
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					

Teilfinanzrechnung 2021

12

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz
in EUR						
		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	0,00	80.000	80.000,00	0,00	-80.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	80.000	80.000,00	0,00	-80.000,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-80.000	-80.000,00	0,00	80.000,00
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme					
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					

Maßnahme: I-0000000405

Ersatzbeschaffung Fahrzeuge FF OF Ngdf.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	65.000	0,00	0,00	0,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	65.000	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	130.000	130.000,00	0,00	-130.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	130.000	130.000,00	0,00	-130.000,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-65.000	-130.000,00	0,00	130.000,00
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme					
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					

Maßnahme: I-0000000410

Löschwasserentnahmestellen und Zisternen - allgemein

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	3.925,00	3.924,62	-0,38
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	3.925,00	3.924,62	-0,38
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	135.000	138.925,00	3.924,62	-135.000,38
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	135.000	138.925,00	3.924,62	-135.000,38
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-135.000	-135.000,00	0,00	135.000,00
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme					
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					

Teilfinanzrechnung 2021

12

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz
in EUR						
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000411

Löschwasserzisterne - Gewerbegebiet Rumburger Straße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	111.858,85	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	111.858,85	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	186.431,42	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	186.431,42	0	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-74.572,57	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

Teilfinanzrechnung 2021

51

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz
in EUR						
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000002
SUO-A "Hermann-Wünsche-Straße"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	160.087,81	0	0,00	132.764,35	132.764,35
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	160.087,81	0	0,00	132.764,35	132.764,35
Auszahlungen für Baumaßnahmen	141.011,76	0	49.090,00	12.056,77	-37.033,23
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	99.600,00	99.600,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	141.011,76	0	148.690,00	111.656,77	-37.033,23
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	19.076,05	0	-148.690,00	21.107,58	169.797,58
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme					
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					

Maßnahme: I-0000000004
SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	892.059,28	251.655	164.037,00	93.827,60	-70.209,40
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	892.059,28	251.655	164.037,00	93.827,60	-70.209,40
Auszahlungen für Baumaßnahmen	838.233,05	377.483	473.430,00	281.482,79	-191.947,21
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	838.233,05	377.483	473.430,00	281.482,79	-191.947,21
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	53.826,23	-125.828	-309.393,00	-187.655,19	121.737,81
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme					
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					

Maßnahme: I-0000000006
SDP "Historische Altstadt"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	-53.067,32	-53.067,32
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	-53.067,32	-53.067,32
Auszahlungen für Baumaßnahmen	224.827,96	0	141.178,00	74.245,63	-66.932,37
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	224.827,96	0	141.178,00	74.245,63	-66.932,37
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-224.827,96	0	-141.178,00	-127.312,95	13.865,05
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme					
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					

Teilfinanzrechnung 2021

51

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz
in EUR						
		1	2	3	4	5

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

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	776.434,50	232.333	356.042,00	405.686,74	49.644,74
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	776.434,50	232.333	356.042,00	405.686,74	49.644,74
Auszahlungen für Baumaßnahmen	785.665,15	348.500	952.286,00	386.613,55	-565.672,45
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	22.180,00	22.178,00	-2,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	785.665,15	348.500	974.466,00	408.791,55	-565.674,45
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-9.230,65	-116.167	-618.424,00	-3.104,81	615.319,19

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	10.432,84	0	185.251,00	154.098,24	-31.152,76
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	10.432,84	0	185.251,00	154.098,24	-31.152,76
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	222.398,52	0	26.582,00	0,00	-26.582,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	222.398,52	0	26.582,00	0,00	-26.582,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-211.965,68	0	158.669,00	154.098,24	-4.570,76

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	522.440,00	0	669.510,00	247.315,80	-422.194,20
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	522.440,00	0	669.510,00	247.315,80	-422.194,20
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.044.890,75	0	595.975,00	494.631,60	-101.343,40
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.044.890,75	0	595.975,00	494.631,60	-101.343,40
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-522.450,75	0	73.535,00	-247.315,80	-320.850,80

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

Teilfinanzrechnung 2021

51

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz
in EUR						
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000016

"Brücken in die Zukunft" - Baumaßnahme Fichte-GS (Land)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	638.083,53	0	377.202,00	187.655,19	-189.546,81
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	638.083,53	0	377.202,00	187.655,19	-189.546,81
Auszahlungen für Baumaßnahmen	838.233,05	0	454.747,00	281.482,79	-173.264,21
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	838.233,05	0	454.747,00	281.482,79	-173.264,21
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-200.149,52	0	-77.545,00	-93.827,60	-16.282,60
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme					
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					

Teilfinanzrechnung 2021

54

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz
in EUR						
		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	893.000	709.307,00	0,00	-709.307,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	893.000	709.307,00	0,00	-709.307,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-893.000	-709.307,00	0,00	709.307,00
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme					
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					

Maßnahme: I-0000000502
RW-Kanalbaumaßnahmen

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 Investitionsförderungsmaßnahmen	115.734,25	200.000	200.000,00	105.174,08	-94.825,92
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	115.734,25	200.000	200.000,00	105.174,08	-94.825,92
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-115.734,25	-200.000	-200.000,00	-105.174,08	94.825,92
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	1.087.764,07	0	130.297,00	0,00	-130.297,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	-2.318,30	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.087.764,07	0	130.297,00	0,00	-130.297,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	983.565,64	0	246.961,00	240.585,46	-6.375,54
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	983.565,64	0	246.961,00	240.585,46	-6.375,54
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	104.198,43	0	-116.664,00	-240.585,46	-123.921,46
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme					
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					

Teilfinanzrechnung 2021

54

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz
in EUR						
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000511
B 96 - Gehweg und RW-Kanal

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	3.550,00	0,00	-3.550,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	3.550,00	0,00	-3.550,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.122,81	0	107.800,00	107.797,82	-2,18
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	39.475,68	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	68.598,49	0	107.800,00	107.797,82	-2,18
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-68.598,49	0	-104.250,00	-107.797,82	-3.547,82
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	22.050,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	22.050,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	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)	22.050,00	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-0000000513
Dammstraße Ngdf.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-8.008,83	0	0,00	6.713,00	6.713,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-8.008,83	0	0,00	6.713,00	6.713,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.299,14	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	12.366,92	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	57.666,06	0	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-65.674,89	0	0,00	6.713,00	6.713,00
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme					
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					

Teilfinanzrechnung 2021

54

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz
in EUR						
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000517
Lessingstraße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	190.460,00	66.500,00	-123.960,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	190.460,00	66.500,00	-123.960,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	198.500,00	96.208,69	-102.291,31
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	91.000,00	75.000,00	-16.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	289.500,00	171.208,69	-118.291,31
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-99.040,00	-104.708,69	-5.668,69

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	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	7.408,18	0	301.000,00	300.904,42	-95,58
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	40.000,00	0	3.000,00	2.986,50	-13,50
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	47.408,18	0	304.000,00	303.890,92	-109,08
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-47.408,18	0	-304.000,00	-303.890,92	109,08

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

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

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	137.735,00	125.325,43	-12.409,57
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	137.735,00	125.325,43	-12.409,57
Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.837,87	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	45.837,87	0	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-45.837,87	0	137.735,00	125.325,43	-12.409,57

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

Teilfinanzrechnung 2021

54

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz
in EUR						
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000522

An der Spree

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	142.680,62	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	142.680,62	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)	142.680,62	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-0000000523

Bachstraße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	122.639,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	122.639,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	95.897,92	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	7.353,53	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	103.251,45	0	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	19.387,55	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-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	175.052,00	175.051,13	-0,87
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	175.052,00	175.051,13	-0,87
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-31.052,00	-175.051,13	-143.999,13

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	33.805,05	-16.194,95
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	50.000,00	33.805,05	-16.194,95
Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.256,31	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	42.256,31	0	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-42.256,31	0	50.000,00	33.805,05	-16.194,95

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Teilfinanzrechnung 2021

54

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz
in EUR						
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000528
LEADER Brücke Philippsdorfer Straße Ebb.

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	8.424,00	0,00	-8.424,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	8.424,00	0,00	-8.424,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-8.424,00	0,00	8.424,00
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme					
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					

Teilfinanzrechnung 2021

55

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Naturschutz und Landschaftspflege

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz
in EUR						
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000526

Brücke Raumbuschweg

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	44.027,41	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	44.027,41	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	71.470,65	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	71.470,65	0	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-27.443,24	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 2021

57

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz
in EUR						
		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	50.000	50.000,00	0,00	-50.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	50.000	50.000,00	0,00	-50.000,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-50.000	-50.000,00	0,00	50.000,00
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme					
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					

Maßnahme: I-0000000413
Baumaßnahmen Bereich Jacobimarkt

Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.000	12.000,00	0,00	-12.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	12.000	12.000,00	0,00	-12.000,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-12.000	-12.000,00	0,00	12.000,00
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme					
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme					

Teilfinanzrechnung 2021

75

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Planansatz 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ist/Ansatz
in EUR						
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000605

Bereich "Straßen und Brücken" (HW 2013)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.668.411,74	0	0,00	412.759,21	412.759,21
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.668.411,74	0	0,00	412.759,21	412.759,21
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)	1.668.411,74	0	0,00	412.759,21	412.759,21
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 2021

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2021	01.01.2021	
	in EUR		
1. Anlagevermögen	123.734.239,03	123.217.956,97	516.282,06
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	40.636,05	65.831,23	-25.195,18
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	764.358,64	708.028,64	56.330,00
c) Sachanlagevermögen	64.073.970,02	63.853.452,64	220.517,38
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	4.797.370,62	4.844.240,85	-46.870,23
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	18.488.565,37	19.234.535,20	-745.969,83
cc) Infrastrukturvermögen	31.639.696,63	32.128.199,51	-488.502,88
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	2.618.298,68	2.393.995,61	224.303,07
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	851.456,48	854.457,08	-3.000,60
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.678.582,24	4.398.024,39	1.280.557,85
d) Finanzanlagevermögen	58.855.274,32	58.590.644,46	264.629,86
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	31.843.068,42	31.585.406,15	257.662,27
bb) Beteiligungen	5.664.289,88	5.831.552,41	-167.262,53
cc) Sondervermögen	21.347.916,02	21.173.685,90	174.230,12
dd) Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	9.831.516,17	10.076.421,45	-244.905,28
a) Vorräte	834,30	17.587,70	-16.753,40
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	914.560,43	546.821,38	367.739,05
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	195.673,11	155.424,70	40.248,41
d) Liquide Mittel	8.720.448,33	9.356.587,67	-636.139,34
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	69.012,06	5.600,00	63.412,06
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva	133.634.767,26	133.299.978,42	334.788,84

U 4. MRZ. 2026




Stadt Ebersbach-Neugersdorf
Stadtverwaltung
Wendischstraße 22
02730 Ebersbach-Neugersdorf

Vermögensrechnung (Bilanz) Passiva 2021

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2021	01.01.2021	
	in EUR		
1. Kapitalposition	81.880.263,19	80.685.552,37	1.194.710,82
a) Basiskapital	66.711.195,76	67.843.481,70	-1.132.285,94
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	15.169.067,43	12.842.070,67	2.326.996,76
aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.940.523,80	6.149.096,21	791.427,59
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	8.228.543,63	6.692.974,46	1.535.569,17
darunter:			
Betrag aus der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der SächsKommHVO	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	34.343.786,03	34.315.805,77	27.980,26
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	34.343.786,03	34.315.805,77	27.980,26
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	0,00	0,00
3. Rückstellungen	10.331.651,56	10.343.205,56	-11.554,00
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00
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
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	1.965.930,36	1.977.484,36	-11.554,00
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	7.076.963,25	7.954.659,95	-877.696,70
a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.300.078,65	2.045.477,41	-745.398,76
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	240.214,20	354.868,75	-114.654,55
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	33.920,77	33.828,21	92,56
f) Sonstige Verbindlichkeiten	5.502.749,63	5.520.485,58	-17.735,95
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.103,23	754,77	1.348,46
Summe Passiva	133.634.767,26	133.299.978,42	334.788,84

Vermögensrechnung (Bilanz) Aktiva 2021

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	in EUR		
1. Anlagevermögen	123.734.239,03	123.217.956,97	516.282,06
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	40.636,05	65.831,23	-25.195,18
001000 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	101,00	101,00	0,00
001001 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten (ab 2018)	30.122,55	55.317,73	-25.195,18
002001 Anzahlungen auf immaterielles Vermögen (ab 2018)	10.412,50	10.412,50	0,00
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	764.358,64	708.028,64	56.330,00
003000 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	208.958,13	286.586,85	-77.628,72
003001 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (ab 2018)	555.400,51	421.441,79	133.958,72
c) Sachanlagevermögen	64.073.970,02	63.853.452,64	220.517,38
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	4.797.370,62	4.844.240,85	-46.870,23
011000 Grünflächen	612.560,88	644.631,01	-32.070,13
011001 Grünflächen (ab 2018)	70.756,16	0,00	70.756,16
012000 Ackerland	258.692,77	335.373,77	-76.681,00
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	7.178,41	7.267,55	-89,14
015001 Gewässer (ab 2018)	295.987,71	299.835,87	-3.848,16
019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.652.721,17	2.661.350,25	-8.629,08
019001 Sonstige unbebaute Grundstücke (ab 2018)	276.994,03	273.302,91	3.691,12
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	18.488.565,37	19.234.535,20	-745.969,83
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)	2.880,86	2.902,08	-21,22
022000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	5.629.086,05	5.785.204,36	-156.118,31
022001 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen (ab 2018)	165.962,26	176.842,85	-10.880,59
023000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Schulen	3.360.722,90	3.595.507,76	-234.784,86
023001 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Schulen (ab 2018)	14.562,43	14.604,86	-42,43
024000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Kulturanlagen	1.488.403,95	1.506.099,34	-17.695,39
024001 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Kulturanlagen (ab 2018)	138.068,36	141.485,25	-3.416,89
025000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen	1.770.176,09	1.858.749,61	-88.573,52
025001 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen (ab 2018)	912.265,29	980.550,95	-68.285,66
026000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Gartenanlagen	488.343,00	488.343,00	0,00
027000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	229.872,35	260.135,21	-30.262,86
027001 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden (ab 2018)	83.131,12	99.757,35	-16.626,23
029000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	4.036.213,85	4.155.155,50	-118.941,65
029001 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden (ab 2018)	9.454,06	9.774,28	-320,22
cc) Infrastrukturvermögen	31.639.696,63	32.128.199,51	-488.502,88
031000 Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbauliche Anlagen	3.633.791,29	3.704.059,39	-70.268,10
031001 Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbauliche Anlagen (ab 2018)	2.619.659,40	2.497.362,94	122.296,46
035000 Wasserversorgungsanlagen	123.533,79	125.161,02	-1.627,23
035001 Wasserversorgungsanlagen (ab 2018)	197.173,30	195.725,48	1.447,82
038000 Straßen, Wege und Plätze	18.155.965,46	19.564.623,07	-1.408.657,61
038001 Straßen, Wege und Plätze (ab 2018)	2.300.119,62	1.363.810,37	936.309,25
039000 Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.617.389,59	1.642.414,49	-25.024,90
039001 Sonstiges Infrastrukturvermögen (ab 2018)	2.992.064,18	3.035.042,75	-42.978,57
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	2.618.298,68	2.393.995,61	224.303,07
061000 Fahrzeuge	239.263,13	300.029,80	-60.766,67

Vermögensrechnung (Bilanz) Passiva 2021

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	in EUR		
1. Kapitalposition	81.880.263,19	80.685.552,37	1.194.710,82
a) Basiskapital	66.711.195,76	67.843.481,70	-1.132.285,94
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)	22.986.611,59	22.334.155,10	652.456,49
201004 Basiskapital - Korrektur EB gegen Basiskapital -Abgang- (SK ab 2015)	-27.592.447,60	-26.939.991,11	-652.456,49
201005 Basiskapital - Verrechnung Alt AfA/Sopo (Inv. bis 2017)	-3.193.154,77	-2.060.868,83	-1.132.285,94
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	15.169.067,43	12.842.070,67	2.326.996,76
aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.940.523,80	6.149.096,21	791.427,59
202100 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.940.523,80	6.149.096,21	791.427,59
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	8.228.543,63	6.692.974,46	1.535.569,17
202210 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	8.228.543,63	6.692.974,46	1.535.569,17
darunter:			
Betrag aus der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der SächsKommHVO	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	34.343.786,03	34.315.805,77	27.980,26
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	34.343.786,03	34.315.805,77	27.980,26
211100 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	21.846.798,52	22.853.001,91	-1.006.203,39
211101 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen (ab 2018)	9.527.253,73	8.320.856,68	1.206.397,05
211200 Sonderposten für investive Schlüsselzuweisungen (EÖB)	2.145.804,08	2.428.170,18	-282.366,10
211201 Sonderposten investive Schlüsselzuweisungen (ab 2019)	823.929,70	713.777,00	110.152,70
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	0,00	0,00
3. Rückstellungen	10.331.651,56	10.343.205,56	-11.554,00
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00
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

Vermögensrechnung (Bilanz) Aktiva 2021

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
		in EUR		
061001	Fahrzeuge (ab 2018)	634.594,52	466.816,49	167.778,03
062000	Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.233.157,41	1.374.462,82	-141.305,41
062001	Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen (ab 2018)	511.283,62	252.686,50	258.597,12
gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	851.456,48	854.457,08	-3.000,60
071000	Schulausstattung	28.051,61	37.831,01	-9.779,40
071001	Schulausstattung (ab 2018)	94.407,78	82.753,44	11.654,34
072000	Ausstattung der Kinderkrippen und Kindertagesstätten	47.206,90	67.983,33	-20.776,43
072001	Ausstattung der Kinderkrippen und Kindertagesstätten (ab 2018)	163.854,10	130.456,41	33.397,69
074000	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	107.556,61	148.182,63	-40.626,02
074001	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 2018)	410.379,48	387.250,26	23.129,22
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.678.582,24	4.398.024,39	1.280.557,85
091000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	5.538,78	107.655,48	-102.116,70
091001	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (ab 2018)	181,30	5.922,92	-5.741,62
096000	Anlagen im Bau	5.670.097,79	4.281.681,62	1.388.416,17
096001	Anlagen im Bau (ab 2018)	2.764,37	2.764,37	0,00
d)	Finanzanlagevermögen	58.855.274,32	58.590.644,46	264.629,86
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	31.843.068,42	31.585.406,15	257.662,27
101400	Sonstige Anteilsrechte	31.843.068,42	31.585.406,15	257.662,27
bb)	Beteiligungen	5.664.289,88	5.831.552,41	-167.262,53
111300	Nichtbörsennotierte Aktien	793.578,30	997.366,79	-203.788,49
111400	Sonstige Anteilsrechte	4.870.711,58	4.834.185,62	36.525,96
cc)	Sondervermögen	21.347.916,02	21.173.685,90	174.230,12
121000	Sondervermögen	21.347.916,02	21.173.685,90	174.230,12
dd)	Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
ee)	Wertpapiere	0,00	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	9.831.516,17	10.076.421,45	-244.905,28
a)	Vorräte	834,30	17.587,70	-16.753,40
084000	Waren und sonstige zur Veräußerung bestimmte Vermögensgegenstände	834,30	17.587,70	-16.753,40
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	914.560,43	546.821,38	367.739,05
151110	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	32.153,70	37.157,26	-5.003,56
151191	Einzelwertberichtigung und zweifelhafte öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	-20.112,05	20.112,05
151192	Pauschalwertberichtigung auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	-17.838,40	-781,44	-17.056,96
153110	Steuerforderungen	555.693,02	539.864,01	15.829,01
153191	Einzelwertberichtigung und zweifelhafte Steuerforderungen	0,00	-155.041,73	155.041,73
153192	Pauschalwertberichtigung auf Steuerforderungen	-101.773,66	-4.888,96	-96.884,70
159110	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	443.075,84	167.547,00	275.528,84
159111	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Kreditorische Debitoren (neg. Forderungen)	16.231,59	2.717,56	13.514,03
159191	Einzelwertberichtigung und zweifelhafte sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	-18.959,27	18.959,27
159192	Pauschalwertberichtigung auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-12.981,66	-681,00	-12.300,66
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	195.673,11	155.424,70	40.248,41
161110	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	90.678,29	102.569,23	-11.890,94
161191	Einzelwertberichtigung und zweifelhafte privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	-10.761,64	10.761,64
161192	Pauschalwertberichtigung auf privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-5.467,44	-2.077,31	-3.390,13
168000	Vorsteuer	40.830,82	21.604,77	19.226,05
169110	Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.164,71	12,38	1.152,33
169181	Übrige Forderungen Vorschuss	125,32	125,32	0,00
169183	Weitere sonstige Forderungen (GK debitorische Kreditoren - neg. VB)	68.341,41	43.955,30	24.386,11
169191	Einzelwertberichtigung und zweifelhafte sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	-3,10	3,10
169193	Pauschalwertberichtigung auf sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	-0,25	0,25
d)	Liquide Mittel	8.720.448,33	9.356.587,67	-636.139,34
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	69.012,06	5.600,00	63.412,06

Vermögensrechnung (Bilanz) Passiva 2021

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
		in EUR		
	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	1.965.930,36	1.977.484,36	-11.554,00
289102	Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen - Ankauf Verkehrsflächen	1.965.930,36	1.977.484,36	-11.554,00
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	7.076.963,25	7.954.659,95	-877.696,70
a)	Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00	0,00
b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.300.078,65	2.045.477,41	-745.398,76
231730	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen / Kreditinstitute / Laufzeit von mehr als 5 Jahren	1.300.078,65	2.045.477,41	-745.398,76
c)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	240.214,20	354.868,75	-114.654,55
251110	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	175.088,74	310.913,45	-135.824,71
251111	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen- Debitorische Kreditoren (neg. Verb.)	65.125,46	43.955,30	21.170,16
e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	33.920,77	33.828,21	92,56
261110	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	33.920,77	33.828,21	92,56
f)	Sonstige Verbindlichkeiten	5.502.749,63	5.520.485,58	-17.735,95
275000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	5.106.913,67	5.012.438,31	94.475,36
275001	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich (ab 2018)	68.000,00	68.000,00	0,00
276000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern und Mitarbeitern	16.849,32	77.355,25	-60.505,93
277100	Umsatzsteuer	15.703,51	6.765,99	8.937,52
277200	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	40.559,32	41.225,01	-665,69
278000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	162,80	0,00	162,80
279000	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	102.097,94	104.779,06	-2.681,12
279101	Verbindlichkeiten Verwahr	54.388,40	129.035,76	-74.647,36
279103	Weitere sonstige Verbindlichkeiten (GK kreditorische Debitoren - neg. Forderungen)	25.850,44	19.670,65	6.179,79
279110	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	69.008,28	61.215,55	7.792,73
279111	Weitere sonstige Verbindlichkeiten - debitorische Kreditoren (neg. Verb.)	3.215,95	0,00	3.215,95
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.103,23	754,77	1.348,46
291100	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.103,23	754,77	1.348,46
Summe Passiva		133.634.767,26	133.299.978,42	334.788,84

Vermögensrechnung (Bilanz) Aktiva 2021

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2021	01.01.2021	
	in EUR		
181000 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	69.012,06	5.600,00	63.412,06
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva	133.634.767,26	133.299.978,42	334.788,84

Vermögensrechnung (Bilanz) Passiva 2021

04. MRZ. 2026



Stadt Ebersbach-Neugersdorf
Stadtverwaltung
Weberstraße 22
02730 Ebersbach-Neugersdorf

4. Anhang

4. Anhang

**zum Jahresabschluss 2021
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.....	14
9	Angaben und Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	17
9.1	Jahresergebnis, Verwendung des Gesamtergebnisses sowie Abdeckung von Fehlbeträgen.....	17
9.2	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	17
10	Angaben und Erläuterungen zur Finanzrechnung	18
11	Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und übertragene Ermächtigungen	19
12	Sonstige Angaben nach § 52 Abs. 2 SächsKomHVO	19

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 und im Rahmen der nachfolgenden Jahresabschlüsse verwaltungsspezifische Grundlagen (Dienstanweisungen) angewandt.

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, wenn diese 410 EUR (Brutto) nicht überstiegen. 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 Forderungen wird durch Wertminderungen in Form von Einzelwertberichtigungen bzw. Pauschalwertberichtigungen 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 2021 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 2021, 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 gleichbleibenden Menge und einem gleichbleibenden 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 2021 nicht zur Anwendung.

- *§ 35 Abs. 4 SächsKomHVO*

Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, einschließlich Kunstgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, im Einzelnen den Betrag von 800 EUR nicht überschreiten, werden nicht bilanziert. Bewegliche Gegenstände des Vorratsvermögens deren Einzel- bzw. Jahresdurchschnittswerte, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 800,00 EUR nicht überschreiten, 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.

- *§ 40 Abs. 2 Satz 3 SächsKomHVO*

Gemäß der Änderung der SächsKomHVO vom 30.07.2019 dürfen nach § 40 Abs. 2 Satz 3 SächsKomHVO für die empfangenen, für Investitionen verwendeten, investiven Schlüsselzuweisungen eines Haushaltsjahres Sammelsonderposten gebildet werden, die beginnend mit dem Haushaltsjahr der Bildung in zwanzig gleichen Jahresraten aufzulösen sind. Mit der Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 wurde von diesem Wahlrecht Gebrauch gemacht und ein Sammelsonderposten gebildet.

- *§ 43 Abs.1 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

Beteiligungen und Anteile an verbundenen Unternehmen und Zweckverbänden sowie Sondervermögen nach § 91 Abs. 1 Nr. 1 SächsGemO sind mit den Anschaffungskosten oder dem anteiligen Eigenkapital anzusetzen. Die Ermittlung des anteiligen Eigenkapitals bei Beteiligungen und Anteilen an verbundenen Unternehmen und Zweckverbänden sowie des Sondervermögens (gemäß § 91 Abs. 1 Nr. 1 SächsGemO) erfolgte durch die Anwendung der Eigenkapitalspiegelmethode gemäß § 59 Nr. 6 SächsKomHVO.

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 2020 wirkten sich die vorgenommenen Korrekturen der Eröffnungsbilanz reduzierend auf das Basiskapital aus. Die Korrektur der Eröffnungsbilanz umfasst bis zum 01.01.2021 insgesamt Abgänge in Höhe von 27.592.447,60 EUR und Zugänge in Höhe von 22.986.611,59 EUR. Im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 hat sich ein Berichtigungsbedarf zum Basiskapital in Höhe von 652.456,49 EUR ergeben. Die notwendigen Erläuterungen erfolgen im Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2021.

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 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte; Lizenzen	101,00	101,00	0,00
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte; Lizenzen (ab 2018)	30.122,55	55.317,73	-25.195,18
Anzahlungen auf immaterielles Vermögen (ab 2018)	10.412,50	10.412,50	0,00
Gesamt	40.636,05	65.831,23	-25.195,18

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 dürfen geleistete Investitionszuwendungen sowie Umlagen, Kostenerstattungen, Beiträge und ähnliche Entgelte, welche die Stadt im Rahmen ihrer Aufgabenerfüllung oder aufgrund gesetzlicher oder satzungsrechtlicher Verpflichtungen an Dritte für Investitionen leistet, als Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen abgebildet werden. Voraussetzung für die Aktivierung ist, dass der Zuwendungsempfänger wirtschaftlicher Eigentümer des Vermögensgegenstandes ist.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	208.958,13	286.586,85	-77.628,72
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (ab 2018)	555.400,51	421.441,79	133.958,72
Gesamt	764.358,64	708.028,64	56.330,00

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 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Grünflächen	612.560,88	644.631,01	-32.070,13
Grünflächen (ab 2018)	70.756,16	0,00	70.756,16
Ackerland	258.692,77	335.373,77	-76.681,00
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	7.178,41	7.267,55	-89,14
Gewässer (ab 2018)	295.987,71	299.835,87	-3.848,16
Sonstige bebaute Grundstücke	2.652.721,17	2.661.350,25	-8.629,08
Sonstige bebaute Grundstücke (ab 2018)	276.994,03	273.302,91	3691,12
Gesamt	4.797.370,62	4.844.240,85	-46.870,23

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 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 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Wohnbauten	159.422,80	159.422,80	0,00
Wohnbauten (ab 2018)	2.880,86	2.902,08	-21,22
Soziale Einrichtungen	5.629.086,05	5.785.204,36	-156.118,31
Soziale Einrichtungen (ab 2018)	165.962,26	176.842,85	-10.880,59
Schulen	3.360.722,90	3.595.507,76	-234.784,86
Schulen (ab 2018)	14.562,43	14.604,86	-42,43
Kulturanlagen	1.488.403,95	1.506.099,34	-17.695,39
Kulturanlagen (ab 2018)	138.068,36	141.485,25	-3.416,89
Sportanlagen	1.770.176,09	1.858.749,61	-88.573,52
Sportanlagen (ab 2018)	912.265,29	980.550,95	-68.285,66
Gartenanlagen	488.343,00	488.343,00	0,00
Verwaltungsgebäude	229.872,35	260.135,21	-30.262,86
Verwaltungsgebäude (ab 2018)	83.131,12	99.757,35	-16.626,23
Sonstige Gebäude	4.036.213,85	4.155.155,50	-118.941,65
Sonstige Gebäude (ab 2018)	9.454,06	9.774,28	-320,22
Gesamt	18.488.565,37	19.234.535,20	-745.969,83

▪ **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 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbauliche Anlagen	3.633.791,29	3.704.059,39	-70.268,10
Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbauliche Anlagen (ab 2018)	2.619.659,40	2.497.362,94	122.296,46
Wasserversorgungsanlagen	123.533,79	125.161,02	-1.627,23
Wasserversorgungsanlagen (ab 2018)	197.173,30	195.725,48	1.447,82
Straßen, Wege, Plätze	18.155.965,46	19.564.623,07	-1.408.657,61
Straßen, Wege, Plätze (ab 2018)	2.300.119,62	1.363.810,37	936.309,25
Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.617.389,59	1.642.414,49	-25.024,90
Sonstiges Infrastrukturvermögen (ab 2018)	2.992.064,18	3.035.042,75	-42.978,57
Gesamt	31.639.696,63	32.128.199,51	-488.502,88

▪ **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. Historische Bauten werden im Sachkonto bebaute Grundstücke mit Kulturanlagen erfasst und bewertet.

Im laufenden Haushaltsjahr wurden keine werthaltigen 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 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Fahrzeuge	239.263,13	300.029,80	-60.766,67
Fahrzeuge (ab 2018)	634.594,52	466.816,49	167.778,03
Maschinen, Technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.233.157,41	1.374.462,82	-141.305,41
Maschinen, Technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen (ab 2018)	511.283,62	252.686,50	258.597,12
Gesamt	2.618.298,68	2.393.995,61	224.303,07

▪ **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.

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.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Schulsausstattung	28.051,61	37.831,01	-9.779,40
Schulsausstattung (ab 2018)	94.407,78	82.753,44	11.654,34
Ausstattung Kinderkrippen u. Kindertagesstätten	47.206,90	67.983,33	-20.776,43
Ausstattung Kinderkrippen u. Kindertagesstätten (ab 2018)	163.854,10	130.456,41	33.397,69
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	107.556,61	148.182,63	-40.626,02
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 2018)	410.379,48	387.250,26	23.129,22
Gesamt	851.456,48	854.457,08	-3.000,60

▪ **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 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	5.538,78	107.665,48	-102.116,70
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (ab 2018)	181,30	5.922,92	-5.741,62
Anlagen im Bau	5.670.097,79	4.281.681,62	1.388.416,17
Anlagen im Bau (ab 2018)	2.764,37	2.764,37	0,00
Gesamt	5.678.582,24	4.398.024,39	1.280.557,85

▪ **Finanzanlagevermögen**

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.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Anteile an verbundenen Unternehmen	31.843.068,42	31.585.406,15	257.662,27
Beteiligungen	5.664.289,88	5.831.552,41	-167.262,53
Sondervermögen	21.347.916,02	21.173.685,90	174.230,12
Gesamt	58.855.274,32	58.590.644,46	264.629,86

▪ **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 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Waren und sonst. zur Veräußerung bestimmte Vermögensgegenstände	834,30	17.587,70	-16.753,40
Gesamt	834,30	17.587,70	-16.753,40

▪ **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 und Forderungen aus Transferleistungen belaufen sich zum 31.12.2021 nominal auf insgesamt 1.047.154,15 EUR. Unter Berücksichtigung der Einzel- und Pauschalberichtigung von -132.593,72 EUR ergibt sich der Bilanzwert 914.560,43 EUR (Vorjahr: 546.821,38 EUR). Im Weiteren wird auf die Forderungsübersicht (Anlage 5.3) verwiesen.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	32.153,70	37.157,26	-5.003,56
Steuerforderungen	555.693,02	539.864,01	15.829,01
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	443.075,84	167.547,00	275.528,84
Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen	-132.593,72	-200.464,45	67.870,73
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen – Kreditorische Debitoren (negative Forderungen)	16.231,59	2.717,56	13.514,03
Gesamt	914.560,43	546.821,38	367.739,05

Die privatrechtlichen Forderungen belaufen sich zum 31.12.2021 nominal auf insgesamt 201.140,55 EUR. Unter Berücksichtigung der Einzel- und Pauschalberichtigung von -5.467,44 EUR ergibt sich der Bilanzwert 195.673,11 EUR (Vorjahr: 155.424,70 EUR).

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	90.678,29	102.569,23	-11.890,94
Vorsteuer	40.830,82	21.604,77	19.226,05
Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.164,71	12,38	1.152,33
Übrige Forderungen Vorschuss	125,32	125,32	0,00
Weitere sonstige Forderungen (GK debitorische Kreditoren – negative Verbindlichkeiten)	68.341,41	43.955,30	24.386,11
Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen	-5.467,44	-12.842,30	7.374,86
Gesamt	195.673,11	155.424,70	40.248,41

▪ **Liquide Mittel**

Zu den liquiden Mitteln gehören Guthaben auf 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 8.720.448,33 EUR (Vorjahr: 9.356.587,67 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 2021 wurde ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 69.012,06 EUR (Vorjahr: 5.600,00 EUR) gebildet.

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 2021 hat sich die Kapitalposition um 1.194.710,82 EUR auf 81.880.263,19 EUR erhöht.

Veränderung der Kapitalposition	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Basiskapital	66.711.195,76	67.843.481,70	-1.132.285,94
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.940.523,80	6.149.096,21	791.427,59
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	8.228.543,63	6.692.974,46	1.535.569,17
Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00
Jahresfehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00
Kapitalposition	81.880.263,19	80.685.552,37	1.194.710,82

▪ **Basiskapital**

Das Basiskapital beträgt zum 31.12.2021, 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 66.711.195,76 EUR.

Veränderung des Basiskapitals	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	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)	22.986.611,59	22.334.155,10	652.456,49
Korrektur EÖB (Abgang)	-27.592.447,60	-26.939.991,11	-652.456,49
Verrechnung Alt AfA/SOPO	-3.193.154,77	-2.060.868,83	-1.132.285,94
Basiskapital (Endbestand)	66.711.195,76	67.843.481,70	-1.132.285,94

▪ **Rücklagen**

Der Stand der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (6.941 TEUR) ist das Ergebnis der nichtzahlungswirksamen Wertfortschreibung des Finanzanlagevermögens (5.265 TEUR) im Vergleichszeitraum zurückzuführen. Mit der Wertfortschreibung des Finanzanlagevermögens ist keine Bestanderhöhung der Liquidität verbunden. Der Stand der Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ist auf die Umsetzung der Maßnahmen im Rahmen der Schadensbeseitigung nach dem Hochwasser 2013 und der Abwicklung der coronabedingten Maßnahmen begründet.

Rücklagen	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.940.523,80	6.149.096,21	791.427,59
aus Überschüssen des Sonderergebnisses	8.228.543,63	6.692.974,46	1.535.569,17
Summe:	15.169.067,43	12.842.070,67	2.326.996,76

▪ **Fehlbeträge**

Auf Grund der kompletten Verrechnung der Abschreibungen und Sonderposten für Altinvestitionen (1.159.880,83 EUR) mit dem Basiskapital ist kein Jahresfehlbetrag im ordentlichen Ergebnis 2021 entstanden. Mit Stand vom 31.12.2021 bestehen keine Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis und Sonderergebnis.

▪ **Sonderposten**

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

Sonderposten	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
für empfangene Investitionszuwendungen	21.846.798,52	22.853.001,91	-1.006.203,39
für empfangene Investitionszuwendungen (ab 2018)	9.527.253,73	8.320.856,68	1.206.397,05
für investive Schlüsselzuweisungen (EÖB)	2.145.804,08	2.428.170,18	-282.366,10
für investive Schlüsselzuweisungen (ab 2019)	823.929,70	713.777,00	110.152,70
Gesamt	34.343.786,03	34.315.805,77	27.980,26

▪ **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.

Rückstellungen	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	8.365.721,20	8.365.721,20	0,00
für Ankauf von Verkehrsflächen	1.965.930,36	1.977.484,36	-11.554,00
Gesamt	10.331.651,56	10.343.205,56	-11.554,00

▪ **Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten setzen sich aus den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen, aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten zusammen. Die Gesamtverbindlichkeiten zum 31.12.2021 betragen 7.076.963,25 EUR (Vorjahr: 7.954.659,95 EUR).

Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
aus Kreditaufnahmen	1.300.078,65	2.045.477,41	-745.398,76
aus Lieferungen und Leistungen	240.214,20	354.868,75	-114.654,55
aus Transferleistungen	33.920,77	33.828,21	92,56
sonstige Verbindlichkeiten	5.502.749,63	5.520.485,58	-17.735,95
Gesamt	7.076.963,25	7.954.659,95	-877.696,70

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen gegenüber Kreditinstituten betragen insgesamt 1.300.078,65 EUR (Vorjahr: 2.045.477,41 EUR). Dies entspricht bei einem Einwohnerstand zum 31.12.2021

von 11.526 EW (Vorjahr: 11.679 EW) einer Verschuldung pro Kopf von 112,79 EUR (Vorjahr: 175,14 EUR). Die Kreditverbindlichkeiten beinhalten keine Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung (Kassenkredit).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 240.214,20 EUR (Vorjahr: 354.868,75 EUR) betreffen den Aufwand der Stadt Ebersbach-Neugersdorf, der bereits 2021 wirtschaftlich verursacht wurde, dessen Zahlung jedoch erst im Jahr 2022 erfolgte. Hauptsächlich betrifft es Leistungen für laufende Baumaßnahmen sowie in Anspruch genommene Dienstleistungen der kommunalen Unternehmen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 5.502.749,63 EUR (Vorjahr: 5.520.485,58 EUR) beinhalten im wesentlichen Fördermittel, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden und erst mit Fertigstellung der Maßnahmen (u.a. jahresübergreifende Vorhaben) in den 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 31.12.2021 über keine Vorauszahlungen aus Vertragsverhältnissen. Die Erhebung der Grabnutzungsgebühren erfolgt im Rahmen der Friedhofsverwaltung durch die Kirchengemeinden, es sind keine Vorauszahlungen für Steuern veranlagt. Mit dem Jahresabschluss 2021 wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 2.103,23 EUR (Vorjahr: 754,77 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 2021 mit einem positiven Gesamtergebnis in Höhe von 1.194.710,82 EUR (Vorjahr: 1.610.997,66 EUR) ab, welches sich aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von -340.858,35 EUR (Vorjahr: -293.075,25 EUR) und einem aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen resultierenden Sonderergebnis in Höhe von 1.535.569,17 EUR (Vorjahr: 1.904.072,91 EUR) zusammensetzt. Der fortgeschriebene Planansatz ging im Gesamtergebnis noch von einem Defizit in Höhe von -1.416.900,00 EUR aus. Der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von -340.858,35 EUR wird mit dem Basiskapital gem. § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO verrechnet.

Aufgrund der Ausschöpfung der Verrechnungsoption entsteht darüber hinaus ein Überschuss des ordentlichen Ergebnisses von 819.022,48 EUR (Jahresergebnis 2021). Aufgrund der Korrektur von 27.594,89 EUR aus dem Jahr 2020 (s. Seite 16 Prüfbericht zum Jahresabschluss 2020 vom 09.11.2023) werden der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 791.427,59 EUR zugeführt. Der Überschuss des Sonderergebnisses von 1.535.569,17 EUR wird in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt. Die einzelnen Erträge und Aufwendungen bzw. die wichtigsten Kennzahlen werden im Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2021 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 2020	Ergebnis 2021
	EUR	EUR
Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	1,00	0,00
Sonstige außergewöhnliche Erträge	2.361.483,83	1.587.967,85
Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	154.273,03	309.777,95
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	7.748,00	2.347,14
	0,00	7.497,42
Gesamt	2.523.505,86	1.907.590,36

Die außerordentlichen Erträge des Haushaltsjahres 2021 in Höhe von insgesamt 1.907.590,36 EUR (Vorjahr: 2.523.505,86 EUR) setzen sich aus den sonstigen außergewöhnlichen Erträgen (1.587.867,85 EUR) und den Veräußerungserträgen von unbeweglichen und beweglichen Vermögensgegenständen (309.777,95 EUR) zusammen. In den sonstigen außergewöhnlichen Erträgen sind die Zuweisungen aus dem Bereich Beseitigung der Unwetterschäden 2013 (656 TEUR) sowie der Zuweisungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie (916 TEUR) enthalten.

Außerordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
	EUR	EUR
Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen	475.831,43	157.343,95
Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	550,50	0,00
Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderung sowie aufgrund von Vermögensabgang	38.786,00	64.199,77
Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderung sowie aufgrund von Vermögensabgang (ab 2018)	0,00	1,00
Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	104.263,02	142.144,99
Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	2,00	1,00
Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (ab 2018)	0,00	8.330,48
Gesamt	619.432,95	372.021,19

Die außerordentlichen Aufwendungen des Haushaltsjahres 2021 in Höhe von insgesamt 372.021,19 EUR (Vorjahr: 619.432,95 EUR) setzen sich aus den Aufwendungen aufgrund der Corona-Pandemie (157 TEUR), Abschreibung wegen dauerhafter Wertminderung (64 TEUR) und den Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (150 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 2021 ausgewiesene Endbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 8.720.448,33 EUR (Vorjahr: 9.356.587,67 EUR) spiegelt sich in der Vermögensrechnung als Bestand an liquiden Mitteln wider.

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 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 Vorbelastungen belaufen sich auf insgesamt:

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021
	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)	2.553.185,00	2.721.930,00
Gesamt	2.553.185,00	2.721.930,00

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 2021 nicht vor.

Ebersbach-Neugersdorf, 10.04.2026



Steffen Ain
Bürgermeister

5. Anlagen zum Anhang

5.1. Anlagenübersicht

5.2. Verbindlichkeitenübersicht

5.3. Forderungsübersicht

5.4. Ermächtigungsübertragungen

Anlagenübersicht 2021

Handelsbilanziell

Anlagevermögen		Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
		Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021	Umbuchungen 2021	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020	Abschreibungen 2021	Auflösungen 2021	Umbuchungen 2021	Zuschreibungen 2021	Stand am 31.12.2021	am 31.12.2020	am 31.12.2021
		in EUR												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	418.022,19	4.482,84	61,40	1.649,38	424.093,01	352.190,96	31.326,40	60,40	0,00	0,00	383.456,96	65.831,23	40.636,05
1.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	1.244.693,98	183.160,58	0,00	0,00	1.427.854,56	536.665,34	126.830,58	0,00	0,00	0,00	663.495,92	708.028,64	764.358,64
1.3	Sachanlagevermögen	132.540.818,75	3.193.962,09	618.390,93	-1.769,38	135.114.620,53	68.687.366,11	2.773.872,49	420.588,09	0,00	0,00	71.040.650,51	63.853.452,64	64.073.970,02
1.3.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	5.797.029,86	4.288,49	111.464,50	79.325,13	5.769.178,98	952.789,01	14.538,08	0,00	4.481,27	0,00	971.808,36	4.844.240,85	4.797.370,62
1.3.1.1	Grünflächen	1.178.036,28	0,00	27.053,85	71.350,75	1.222.333,18	533.405,27	5.610,87	0,00	0,00	0,00	539.016,14	644.631,01	683.317,04
1.3.1.2	Ackerland	335.373,77	0,00	0,00	-76.681,00	258.692,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335.373,77	258.692,77
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	13.877,03	3.937,30	0,00	0,00	0,00	17.814,33	307.103,42	303.166,12
1.3.1.6	Sonstige unbebaute Grundstücke	3.340.159,87	4.288,49	84.410,65	84.655,38	3.344.693,09	405.506,71	4.989,91	0,00	4.481,27	0,00	414.977,89	2.934.653,16	2.929.715,20
1.3.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	39.633.466,88	0,00	83.118,73	-1.789,58	39.548.558,57	20.398.931,68	734.875,43	69.332,64	-4.481,27	0,00	21.059.993,20	19.234.535,20	18.488.565,37
1.3.2.1	Wohnbauten	179.226,74	0,00	0,00	0,00	179.226,74	16.901,86	21,22	0,00	0,00	0,00	16.923,08	162.324,88	162.303,66
1.3.2.2	Soziale Einrichtungen	11.947.715,82	0,00	0,00	0,00	11.947.715,82	5.985.668,61	166.998,90	0,00	0,00	0,00	6.152.667,51	5.962.047,21	5.795.048,31
1.3.2.3	Schulen	9.791.900,12	0,00	0,00	0,00	9.791.900,12	6.181.787,50	234.827,29	0,00	0,00	0,00	6.416.614,79	3.610.112,62	3.375.285,33
1.3.2.4	Kulturanlagen	2.144.936,35	0,00	0,00	0,00	2.144.936,35	497.351,76	21.112,28	0,00	0,00	0,00	518.464,04	1.647.584,59	1.626.472,31
1.3.2.5	Sportanlagen	7.478.156,54	0,00	0,00	6.700,42	7.484.856,96	4.638.855,98	163.559,60	0,00	0,00	0,00	4.802.415,58	2.839.300,56	2.682.441,38
1.3.2.6	Gartenanlagen	490.203,00	0,00	0,00	0,00	490.203,00	1.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.860,00	488.343,00	488.343,00
1.3.2.7	Verwaltungsgebäude	1.546.459,03	0,00	83.118,73	-5.720,78	1.457.619,52	1.186.566,47	31.863,49	69.332,64	-4.481,27	0,00	1.144.616,05	359.892,56	313.003,47
1.3.2.8	Sonstige Gebäude	6.054.869,28	0,00	0,00	-2.769,22	6.052.100,06	1.889.939,50	116.492,65	0,00	0,00	0,00	2.006.432,15	4.164.929,78	4.045.667,91
1.3.3	Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	72.984.088,41	6.300,44	394.696,45	1.153.720,14	73.749.412,54	40.855.888,90	1.584.874,38	331.047,37	0,00	0,00	42.109.715,91	32.128.199,51	31.639.696,63
1.3.3.1	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	8.403.159,20	0,00	0,00	157.572,72	8.560.731,92	2.201.736,87	105.544,36	0,00	0,00	0,00	2.307.281,23	6.201.422,33	6.253.450,69
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	327.341,44	0,00	0,00	3.924,62	331.266,06	6.454,94	4.104,03	0,00	0,00	0,00	10.558,97	320.886,50	320.707,09
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	59.219.374,92	6.300,44	394.696,45	992.222,80	59.823.201,71	38.290.941,48	1.407.222,52	331.047,37	0,00	0,00	39.367.116,63	20.928.433,44	20.456.085,08
1.3.3.9	Sonstiges Infrastrukturvermögen	5.034.212,85	0,00	0,00	0,00	5.034.212,85	356.755,61	68.003,47	0,00	0,00	0,00	424.759,08	4.677.457,24	4.609.453,77
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	7.496.774,24	139.472,99	15.850,05	378.716,40	7.999.113,58	5.102.778,63	293.885,32	15.849,05	0,00	0,00	5.380.814,90	2.393.995,61	2.618.298,68

Anlagenübersicht 2021

Handelsbilanziell

Anlagevermögen		Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
		Stand am 31.12.2020	Zugänge 2021	Abgänge 2021	Umbuchungen 2021	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020	Abschrei- bungen 2021	Auflösungen 2021	Umbuchungen 2021	Zuschrei- bungen 2021	Stand am 31.12.2021	am 31.12.2020	am 31.12.2021
		in EUR												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.3.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	2.231.434,97	87.298,17	13.261,20	64.302,68	2.369.774,62	1.376.977,89	145.699,28	4.359,03	0,00	0,00	1.518.318,14	854.457,08	851.456,48
1.3.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.398.024,39	2.956.602,00	0,00	-1.676.044,15	5.678.582,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.398.024,39	5.678.582,24
1.4	Finanzanlagevermögen	55.506.646,01	0,00	0,00	0,00	55.506.646,01	-3.083.998,45	207.910,10	0,00	0,00	472.539,96	-3.348.628,31	58.590.644,46	58.855.274,32
1.4.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	28.605.992,88	0,00	0,00	0,00	28.605.992,88	-2.979.413,27	0,00	0,00	0,00	257.662,27	-3.237.075,54	31.585.406,15	31.843.068,42
1.4.2	Beteiligungen	5.726.701,12	0,00	0,00	0,00	5.726.701,12	-104.851,29	207.910,10	0,00	0,00	40.647,57	62.411,24	5.831.552,41	5.664.289,88
1.4.3	Sondervermögen	21.173.952,01	0,00	0,00	0,00	21.173.952,01	266,11	0,00	0,00	0,00	174.230,12	-173.964,01	21.173.685,90	21.347.916,02
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	189.710.180,93	3.381.605,51	618.452,33	-120,00	192.473.214,11	66.492.223,96	3.139.939,57	420.648,49	0,00	472.539,96	68.738.975,08	123.217.956,97	123.734.239,03

5.1. Anlagenübersicht

5.2. Verbindlichkeiten- übersicht

Verbindlichkeitenübersicht 2021

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zum 01.01.2021	Verbindlichkeiten zum 31.12.2021 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2021
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	2	3	4	5	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.045.477,41	130.667,58	271.440,40	897.970,67	1.300.078,65
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	2.045.477,41	130.667,58	271.440,40	897.970,67	1.300.078,65
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	2.045.477,41	130.667,58	271.440,40	897.970,67	1.300.078,65
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	354.868,75	240.214,20	0,00	0,00	240.214,20
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	33.828,21	33.920,77	0,00	0,00	33.920,77
7. Sonstige Verbindlichkeiten	5.520.485,58	5.502.749,63	0,00	0,00	5.502.749,63
8. Summe aller Verbindlichkeiten	7.954.659,95	5.907.552,18	271.440,40	897.970,67	7.076.963,25

5.3. Forderungsübersicht

Forderungsübersicht 2021

Arten der Forderungen	Stand zum 01.01.2021	Forderungen zum 31.12.2021 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2021
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	546.821,38	910.762,60	3.797,83	0,00	914.560,43
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	16.263,77	14.315,30	0,00	0,00	14.315,30
1.2 Steuerforderungen	379.933,32	451.711,93	2.207,43	0,00	453.919,36
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	150.624,29	444.735,37	1.590,40	0,00	446.325,77
2. Privatrechtliche Forderungen	155.424,70	195.673,11	0,00	0,00	195.673,11
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	702.246,08	1.106.435,71	3.797,83	0,00	1.110.233,54

5.4. Ermächtigungsübertragungen

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2021

Produkt / SK Finanzkonto		Ermächtigungsübertragungen 2021			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge			
Gemeindeorgane							
11.1.1.01.01 / 442100		4.111,00	4.111,00	0,00	0,00	0,00	0,00
742100		4.111,00	4.111,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44210.40002	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Gemeindeorgane						
Innere Verwaltungsangelegenheiten							
11.1.2.01.01 / 074000		0,00	0,00	0,00	0,00	25.738,00	25.738,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	25.738,00	25.738,00
02000.93520	Ausstattung, Einrichtung (investiv) - Inn. Verwaltung						
11.1.2.01.01 / 425300		2.660,00	2.660,00	0,00	0,00	6.547,00	6.547,00
725300		2.660,00	2.660,00	0,00	0,00	6.547,00	6.547,00
02000.52000	Erwerb Gegenstände - Inn. Verwaltung						
11.1.2.01.01 / 429100		0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
729100		0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
42910.40019	Dienstleistungen (Moderne Verwaltung) - Zentrale Dienste						
Fuhrpark							
11.1.2.01.06 / 061000		0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
77000.93530	Fahrzeuge - Fuhrpark						
Dienstleistung Finanzwesen							
11.1.3.01.03 / 429100		0,00	0,00	0,00	0,00	10.980,00	10.980,00
729100		0,00	0,00	0,00	0,00	10.980,00	10.980,00
06001.67700	Erstattungen an priv.Unternehmen - Dienstleistungen Finanzwesen						
Einrichtungs- u. Liegenschaftsverwaltung							
11.1.3.05.01 / 421100		0,00	0,00	0,00	0,00	9.650,00	9.650,00
721100		0,00	0,00	0,00	0,00	9.650,00	9.650,00
42110.40042	allgemeine Maßnahmen KEM - Liegenschaften						
11.1.3.05.01 / 429100		0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
729100		0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
88000.54500	Dienstleistungen z.B. Vermessung, Gebühren Grundbuchauszüge - Liegenschaften						
Gebäude "Alte Mangel"							
Georgswalder Str. 1, Ebb.							
11.1.3.05.15 / 421100		4.720,00	4.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721100		4.720,00	4.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88150.50010	Lfd. Unterhaltung - Gebäude "Alte Mangel"						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2021

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2021			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge			
Untersachkonto	Bezeichnung						
Gebäude "Andert-Oberschule"							
Sachsenstr. 41, Ebb.							
11.1.3.05.40 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	9.935,00	9.935,00
785130		0,00	0,00	0,00	0,00	9.935,00	9.935,00
09600.40048	Brandschutzkonzept Andert-OS						
11.1.3.05.40 / 421100		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721100		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42110.40010	Lfd. Unterhaltung -Gebäude "Andert-OS"						
Gebäude "Zentr. Standort Archiv/Bibliothek/Museum" Hofeweg 41, Ebb.							
11.1.3.05.54 / 096000		91.200,00	31.936,08	59.263,92	0,00	0,00	0,00
785130		91.200,00	31.936,08	59.263,92	0,00	0,00	0,00
09600.40062	Einbau Blockstube - Hofeweg 41						
Gebäude "neues Feuerwehrdepot" Hauptstr. 67, Ngdf.							
11.1.3.05.55 / 096000		776.228,00	776.228,00	0,00	0,00	1.520.813,00	1.520.813,00
785110		776.228,00	776.228,00	0,00	0,00	1.520.813,00	1.520.813,00
09600.40032	Neubau - Gebäude "neues Feuerwehrdepot" OT Ngdf.						
Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (EDV- u. Kopiertechnik)							
11.1.6.02.01 / 001000		0,00	0,00	0,00	0,00	2.130,00	2.130,00
783100		0,00	0,00	0,00	0,00	5.700,00	5.700,00
06000.93522	Erwerb Lizenzen (Verwaltung) - EDV						
11.1.6.02.01 / 074000		22.700,00	17.155,40	244,60	5.300,00	29.700,00	35.000,00
783200		22.700,00	1.260,00	16.140,00	5.300,00	29.700,00	35.000,00
06000.93520	Ausstattung, Einrichtung Verwaltung (investiv) - EDV						
11.1.6.02.01 / 074000		18.000,00	0,00	2.070,00	15.930,00	5.000,00	20.930,00
783200		18.000,00	0,00	2.070,00	15.930,00	5.000,00	20.930,00
20000.93520	Ausstattung, Einrichtung Außenstellen (investiv) - EDV						
11.1.6.02.01 / 091000		316.410,00	26.060,14	56.429,86	233.920,00	0,00	233.920,00
783200		316.410,00	26.117,47	56.372,53	233.920,00	0,00	233.920,00
09100.40003	Anzahlungen / Kosten Digitalpakt Schulen - EDV						
11.1.6.02.01 / 426100		0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
726100		0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
06000.56200	Fortbildung/Schulung - EDV						
Bauhofleistungen (SGS) und Technische Dienste (ab 2023)							
11.1.6.14.01 / 061000		40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783200		40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06100.40000	Erwerb Fahrzeuge u. Transportmittel - Bauhof, T. Dienste						
Brandschutz - Ortsfeuerwehr Ebersbach/Sa.							
12.6.0.01.01 / 061000		0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00
13000.93530	Fahrzeuge - OF Ebb.						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2021

Produkt / SK Finanzkonto		Ermächtigungsübertragungen 2021			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge			
Brandschutz - Ortsfeuerwehr Neugersdorf							
12.6.0.01.02 / 062000		0,00	0,00	0,00	0,00	851,00	851,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	851,00	851,00
13100.93510	Geräte, Maschinen (investiv) - OF Ngdf.						
12.6.0.01.02 / 074000		0,00	0,00	0,00	0,00	6.220,00	6.220,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	6.220,00	6.220,00
13100.93520	Ausstattung, Einrichtung (investiv) - OF Ngdf.						
12.6.0.01.02 / 091000		21.679,00	21.679,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783200		21.679,00	21.679,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09100.40001	Anzahlungen Sachanlagen - OF Ngdf.						
12.6.0.01.02 / 426100		0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
726100		0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
13100.56200	Fortbildung/Schulung - OF Ngdf.						
Wasserwehr							
12.6.0.01.04 / 062000		0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00
06200.40006	Betriebsvorrichtungen - Wasserwehr						
Fichte-Grundschule Schillerstr. 1, Ngdf.							
21.1.1.01.01 / 071000		1.110,00	0,00	1.110,00	0,00	0,00	0,00
783200		1.110,00	1.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21100.93520	Schulausstattung (investiv) - Fichte-GS						
21.1.1.01.01 / 401900		0,00	0,00	0,00	0,00	4.950,00	4.950,00
701900		0,00	0,00	0,00	0,00	4.950,00	4.950,00
21100.63300	GTA-Honorare - Fichte-GS						
21.1.1.01.01 / 443100		1.245,00	1.245,00	0,00	0,00	1.400,00	1.400,00
743100		1.245,00	1.245,00	0,00	0,00	1.400,00	1.400,00
44310.40004	GTA-Geschäftsaufwendungen - Fichte-GS						
Jahn-Grundschule Ludwig-Jahn-Str. 1, Ebb.							
21.1.1.01.02 / 401900		0,00	0,00	0,00	0,00	3.250,00	3.250,00
701900		0,00	0,00	0,00	0,00	3.250,00	3.250,00
21110.63300	GTA-Honorare - Jahn-GS						
21.1.1.01.02 / 443100		1.094,00	1.094,00	0,00	0,00	0,00	0,00
743100		1.094,00	1.094,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44310.40005	GTA-Geschäftsaufwendungen - Jahn-GS						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2021

Produkt / SK Finanzkonto		Ermächtigungsübertragungen 2021			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge			
Andert-Oberschule Sachsenstr. 41, Ebb.							
21.5.1.01.01 / 071000		1.800,00	1.695,65	104,35	0,00	10.804,00	10.804,00
783200		1.800,00	1.695,65	104,35	0,00	10.804,00	10.804,00
22510.93520	Schulausstattung (investiv) - Andert-OS						
21.5.1.01.01 / 401900		1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
701900		1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
22510.63300	GTA-Honorare - Andert-OS						
21.5.1.01.01 / 425300		0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
725300		0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
22510.52000	Erwerb Gegenstände - Andert-OS						
21.5.1.01.01 / 443100		7.837,00	7.837,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
743100		7.837,00	7.164,53	672,47	0,00	5.000,00	5.000,00
44310.40006	GTA-Geschäftsaufwendungen - Andert-OS						
Förderung der Heimatpflege							
28.1.0.04.02 / 431700		0,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	4.800,00
731700		0,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	4.800,00
34100.70000	Zuschuss - Heimatpflege						
Hort Jahn-Grundschule Ludwig-Jahn-Str. 1, Ebb.							
36.5.1.01.04 / 074000		0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00
07400.40014	Ausstattung, Einrichtung (inv.) - Hort Jahn-GS						
Kindertagesstätte "Kinderhaus Oberland" - Johanniter Unfallhilfe e.V., Hofeweg 55, Ebb.							
36.5.2.01.01 / 091000		34.928,00	31.251,67	3.676,33	0,00	0,00	0,00
783200		34.928,00	31.251,67	3.676,33	0,00	0,00	0,00
09100.40009	Anzahlungen - Johanniter-Kita "Kinderhaus Oberland"						
Kegelhalle Ngdf.							
42.4.1.01.03 / 421100		15.500,00	0,00	15.500,00	0,00	0,00	0,00
721100		15.500,00	0,00	15.500,00	0,00	0,00	0,00
42110.40052	Lfd. Unterhaltung - Kegelhalle, OT Ngdf.						
Freibad Ngdf.							
42.4.2.02.02 / 096000		10.545,00	6.700,42	3.844,58	0,00	0,00	0,00
785110		10.545,00	10.545,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57110.94000	Hochbaumaßnahmen - Freibad Ngdf.						
Allgemeine Planung u. Stadtgestaltung							
51.1.1.01.01 / 429100		77.160,00	599,76	0,24	76.560,00	60.000,00	136.560,00
729100		77.160,00	599,76	0,24	76.560,00	60.000,00	136.560,00
61000.60100	Planung Stadtgestaltung (B- u.F-Pl.), Hochwasserkonzeption						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2021

Produkt / SK Finanzkonto		Ermächtigungsübertragungen 2021			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge			
SEP "August-Bebel-Str." Ngdf.							
51.1.1.08.05 / 429100		30.000,00	9.584,74	20.415,26	0,00	0,00	0,00
729100		30.000,00	9.584,74	20.415,26	0,00	0,00	0,00
61500.67700	sonst. Dienstleistungen (Sanierungsträger) - SEP "August-Bebel-Str.", OT Ngdf.						
SDP "Historische Altstadt" Ebb.							
51.1.1.08.11 / 096000		95.500,00	74.245,63	20.656,37	598,00	0,00	598,00
785130		95.500,00	74.245,63	20.656,37	598,00	0,00	598,00
88105.96929	Allgemeine Maßnahmen - SDP "Historische Altstadt", OT Ebb.						
51.1.1.08.11 / 429100		0,00	0,00	0,00	0,00	14.550,00	14.550,00
729100		0,00	0,00	0,00	0,00	14.550,00	14.550,00
88105.67700	sonst. Dienstleistungen (Sanierungsträger) - SDP "Historische Altstadt", OT Ebb.						
51.1.1.08.11 / 431800		225.000,00	225.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731800		225.000,00	225.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88105.98800	Zuweisungen für Investitionen an übrige Bereiche (80%-Förderung) - SDP "Historische Altstadt", OT Ebb.						
SUO-A "Hermann-Wünsche-Str." Ebb.							
51.1.1.08.20 / 096000		49.090,00	12.056,77	37.033,23	0,00	0,00	0,00
785130		49.090,00	12.056,77	37.033,23	0,00	0,00	0,00
88113.96930	Allgemeine Maßnahmen (neues Gebiet) - "H.-Wünsche-Str.", OT Ebb.						
51.1.1.08.20 / 421100		122.930,00	0,00	0,00	122.930,00	0,00	122.930,00
721100		122.930,00	0,00	0,00	122.930,00	0,00	122.930,00
88113.50010	Innensanierung Rathaus Reichsstr. - "H.-Wünsche-Str.", OT Ebb.						
51.1.1.08.20 / 431800		80.625,00	25.468,08	55.156,92	0,00	181.592,00	181.592,00
731800		80.625,00	25.468,08	55.156,92	0,00	181.592,00	181.592,00
88113.98800	Zuweisungen für Investitionen übrige Bereiche - "H.-Wünsche-Str.", OT Ebb.						
SUO-R "Rückbaugelände Neugersdorf"							
51.1.1.08.22 / 431800		11.900,00	11.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731800		11.900,00	11.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61510.94121	Abbrucharbeiten - "Rückbaugelände Neugersdorf (neues Gebiet)						
SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf"							
51.1.1.08.24 / 096000		454.747,00	281.482,79	128.800,21	44.464,00	147.483,00	191.947,00
785110		454.747,00	281.482,79	128.800,21	44.464,00	147.483,00	191.947,00
09600.40030	Kofinanzierung Fichte-GS (Investkraft) - "Aufwertungsgebiet Neugersdorf"						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2021

Produkt / SK Finanzkonto		Ermächtigungsübertragungen 2021			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge			
"Brücken in die Zukunft"							
51.1.1.08.27 / 091000		33.619,00	0,00	33.619,00	0,00	0,00	0,00
783200		33.619,00	0,00	33.619,00	0,00	0,00	0,00
09100.40002	Anzahlungen z. Zentralen Standort für Archiv/Bibliothek/Museum (Ausstattung) - "Brücken in die Zukunft" (Bund - ID1269)						
51.1.1.08.27 / 096000		462.513,00	281.482,79	0,21	181.030,00	0,00	181.030,00
785110		454.747,00	281.482,79	0,21	173.264,00	0,00	173.264,00
09600.40018	Innensanierung der Fichte-GS - "Brücken in die Zukunft" (Land - ID1270)						
51.1.1.08.27 / 096000		627.923,00	494.631,60	0,40	133.291,00	0,00	133.291,00
785110		595.975,00	494.631,60	0,40	101.343,00	0,00	101.343,00
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		371.128,00	370.973,70	154,30	0,00	0,00	0,00
785110		371.128,00	370.973,70	154,30	0,00	0,00	0,00
09600.40022	Kofinanzierung Hofeweg 41 (Investkraft) - Ebersbach "Oberland 2014-2020"						
51.1.1.08.28 / 096000		127.990,00	15.639,85	0,00	112.350,15	275.667,85	388.018,00
785130		127.990,00	15.639,85	0,00	112.350,15	275.667,85	388.018,00
09600.40051	Zentraler Spielplatz Sachsenstraße - "Ebb. Oberland 2014-2020"						
51.1.1.08.28 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	173.130,00	173.130,00
785130		0,00	0,00	0,00	0,00	173.130,00	173.130,00
09600.40061	Außenanlagen Hofeweg 41 - "Ebb. Oberland 2014-2020"						
51.1.1.08.28 / 429100		30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
729100		30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42910.40014	sonst. Dienstleistungen (Sanierungsträger) - Ebersbach "Oberland 2014-2020"						
51.1.1.08.28 / 431700		222.000,00	222.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731700		222.000,00	222.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43170.40005	Zuschuss - Rückbau Wohngebäude Ebersbach "Oberland 2014-2020"						
ILEK - Projekt "Kottmarregion"							
51.1.1.09.01 / 445200		0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
745200		0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
61030.67200	Projekt "Kottmarregion" (LEADER) - Erstattung an Gemeinden						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2021

Produkt / SK Finanzkonto		Ermächtigungsübertragungen 2021			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge			
Straßen allgemein und Buswartehallen							
54.1.0.01.01 / 003000		0,00	0,00	0,00	0,00	94.825,00	94.825,00
781500		0,00	0,00	0,00	0,00	94.825,00	94.825,00
63000.98500	RW-Kanalbaumaßnahmen						
54.1.0.01.01 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	709.307,00	709.307,00
785120		0,00	0,00	0,00	0,00	709.307,00	709.307,00
63000.95120	Straßenbau						
Brücke Salzweg Ebb.							
54.1.0.01.08 / 096000		225.622,00	225.622,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785110		229.676,00	229.676,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63350.95420	Baumaßnahme Brücke Salzweg, OT Ebb.						
Lessingstr. Ngdf.							
54.1.0.01.24 / 003000		91.000,00	75.000,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00
781500		91.000,00	75.000,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00
00300.40006	Zuschuss RW-Kanal - Lessingstraße, OT Ngdf.						
54.1.0.01.24 / 096000		198.500,00	96.208,69	0,31	102.291,00	0,00	102.291,00
785120		198.500,00	96.208,69	0,31	102.291,00	0,00	102.291,00
09600.40026	Straßenbau - Lessingstraße, OT Ngdf.						
LEADER Brücke Philippsdorfer Str. Ebb.							
54.1.0.01.26 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	8.424,00	8.424,00
785120		0,00	0,00	0,00	0,00	8.424,00	8.424,00
09600.40035	Baumaßnahme LEADER Brücke Philippsdorfer Str. Ebb.						
Schillerstr. Ngdf.							
54.1.0.01.27 / 003000		32.000,00	2.986,50	29.013,50	0,00	0,00	0,00
781500		32.000,00	2.986,50	29.013,50	0,00	0,00	0,00
00300.40009	Zuschuss RW-Kanal - Schillerstraße OT Ngdf.						
54.1.0.01.27 / 096000		200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785120		200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09600.40037	Baumaßnahmne Schillerstraße, OT Ngdf.						
LEADER Neugestaltung Umfahrung ehem. Rathaus und Zufahrt zum "Kaffeemuseum" Ebb.							
54.1.0.01.32 / 096000		180.000,00	175.051,13	4.948,87	0,00	0,00	0,00
785120		180.000,00	175.051,13	4.948,87	0,00	0,00	0,00
09600.40056	Baumaßnahme (LEADER) - Neugestaltung Umfahrung ehem. Rathaus und Zufahrt zum "Kaffeemuseum"						
LEADER Fußgängerfurt Ritterbach Ebb.							
54.1.0.01.34 / 096000		27.629,00	0,00	27.629,00	0,00	0,00	0,00
785120		27.629,00	0,00	27.629,00	0,00	0,00	0,00
09600.40059	Baumaßnahme (LEADER) - Fußgängerfurt Ritterbach						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2021

Produkt / SK Finanzkonto		Ermächtigungsübertragungen 2021			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge			
Straßenbeleuchtung							
54.1.0.05.01 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	5.821,00	5.821,00
785110		0,00	0,00	0,00	0,00	5.821,00	5.821,00
67000.96520	Umbau und Erweiterung - Straßenbeleuchtung, beide OT						
Öffentliche Grünflächen							
55.1.0.01.01 / 422100		0,00	0,00	0,00	0,00	28.800,00	28.800,00
722100		0,00	0,00	0,00	0,00	28.800,00	28.800,00
58000.51000	Unterhaltung unbewegl. Vermögen - öffentl. Grünanlagen						
Wirtschaftsförderung							
57.1.0.01.02 / 429100		0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
729100		0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
42910.40021	MKS "Strukturwandel" - Wirtschaftsförderung						
57.1.0.01.02 / 429100		0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
729100		0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
42910.40022	MKS "Gewerbegebiete" - Wirtschaftsförderung						
57.1.0.01.02 / 445200		0,00	0,00	0,00	0,00	16.171,00	16.171,00
745200		0,00	0,00	0,00	0,00	16.171,00	16.171,00
44520.40000	Aufwendungen "Fachkräfteallianz" - Wirtschaftsförderung						
Jacobimarkt Ngdf.							
57.3.0.03.04 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00
785130		0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00
09600.40063	Baumaßnahmen - Jacobimarkt						
57.3.0.03.04 / 422100		0,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	14.500,00
722100		0,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	14.500,00
42210.40007	Unterhaltung unbewegliches Vermögen - Jacobimarkt						
Tourismusförderung							
57.5.0.01.01 / 074000		18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	111.305,00	111.305,00
783200		18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	111.305,00	111.305,00
07400.40004	Infotafeln (GRW-Infra) - Tourismus						
57.5.0.01.01 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
785130		0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
09600.40028	"Bismarckturmareal" (GRW-Infra) - Tourismus						
57.5.0.01.01 / 429100		145.000,00	33.236,17	111.763,83	0,00	0,00	0,00
729100		145.000,00	33.236,17	111.763,83	0,00	0,00	0,00
42910.40010	spezielle Sachausgaben Tourismus - (GRW-Infra)						
Summe Produkt / SK:		5.523.443,00	3.867.343,56	611.435,29	1.044.664,15	3.786.843,85	4.831.508,00
Summe Finanzkonto:		5.487.783,00	3.859.841,60	622.991,25	1.004.950,15	3.790.413,85	4.795.364,00

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2021

Produkt / SK Finanzkonto		Ermächtigungsübertragungen 2021			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge			
Gebäude "Andert-Oberschule"							
Sachsenstr. 41, Ebb.							
11.1.3.05.40 / 275000		24.957,00	0,00	24.957,00	0,00	135.957,00	135.957,00
681190		24.957,00	0,00	24.957,00	0,00	135.957,00	135.957,00
27500.00087	FÖM Brandschutzkonzept Andert-OS						
Gebäude "neues Feuerwehrdepot" Hauptstr. 67, Ngdf.							
11.1.3.05.55 / 275000		113.000,00	113.000,00	0,00	0,00	153.000,00	153.000,00
681190		113.000,00	113.000,00	0,00	0,00	153.000,00	153.000,00
27500.00058	FÖM - Gebäude "neues Feuerwehrdepot" OT Ngdf.						
Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (EDV- u. Kopiertechnik)							
11.1.6.02.01 / 275000		435.400,00	0,00	0,00	435.400,00	0,00	435.400,00
681190		435.400,00	0,00	0,00	435.400,00	0,00	435.400,00
27500.00107	FÖM Digitalpakt Schulen - EDV						
SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf"							
51.1.1.08.24 / 275000		151.582,00	93.827,60	0,40	57.754,00	0,00	57.754,00
681190		151.582,00	93.827,60	0,40	57.754,00	0,00	57.754,00
27500.00064	Kofi Eigenanteil aus Maßnahme "Fichte-GS" (Investkraft) - "Aufwertungsgebiet Neugersdorf" (neues Gebiet)						
"Brücken in die Zukunft"							
51.1.1.08.27 / 275000		74.039,00	0,00	0,00	74.039,00	0,00	74.039,00
681190		74.039,00	0,00	0,00	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		422.265,00	0,00	0,00	422.265,00	0,00	422.265,00
681190		422.265,00	0,00	0,00	422.265,00	0,00	422.265,00
27500.00038	FÖM (Land - ID1274) Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek/Museum - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		185.251,00	0,00	185.251,00	0,00	0,00	0,00
681000		185.251,00	0,00	185.251,00	0,00	0,00	0,00
27500.00040	FÖM (Bund - ID1269) Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek/Museum (Ausstattung) - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		247.245,00	247.245,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681190		247.245,00	247.245,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27500.00056	FÖM Kofi - Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek/Museum - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		303.163,00	187.655,19	0,81	115.507,00	0,00	115.507,00
681190		303.163,00	187.655,19	0,81	115.507,00	0,00	115.507,00
27500.00057	FÖM Kofi - Innensanierung der Fichte-GS - "Brücken in die Zukunft"						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2021

Produkt / SK Finanzkonto		Ermächtigungsübertragungen 2021			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge			
SUO-A/R "Oberland 2014-2020" Ebb.							
51.1.1.08.28 / 275000		123.709,00	123.657,90	51,10	0,00	0,00	0,00
681190		123.709,00	123.657,90	51,10	0,00	0,00	0,00
27500.00063	Kofi Eigenanteil aus Maßnahme "Hofeweg 41" (Investkraft) - Ebersbach "Oberland 2014-2020"						
Straßen allgemein und Buswarteallen							
54.1.0.01.01 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	594.000,00	594.000,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	594.000,00	594.000,00
63000.36111	FÖM Land - Straßenbau / RW (Finanzplanung)						
Brücke Salzweg Ebb.							
54.1.0.01.08 / 275000		130.297,00	0,00	0,00	130.297,00	0,00	130.297,00
681190		130.297,00	0,00	0,00	130.297,00	0,00	130.297,00
63350.36100	FÖM (Land) - Brücke Salzweg, OT Ebb.						
Lessingstr. Ngdf.							
54.1.0.01.24 / 275000		190.460,00	66.500,00	0,00	123.960,00	0,00	123.960,00
681190		190.460,00	66.500,00	0,00	123.960,00	0,00	123.960,00
27500.00046	FÖM Straßenbau - Lessingstraße, OT Ngdf.						
LEADER Oberer Kirchweg (Kottmarsdorfer Str. - B96) Ebb.							
54.1.0.01.28 / 275000		137.735,00	125.325,43	12.409,57	0,00	0,00	0,00
681200		137.735,00	125.325,43	12.409,57	0,00	0,00	0,00
27500.00076	FÖM (LEADER) - Oberer Kirchweg (Kottmarsdorfer Str. - B 96)						
LEADER Neugestaltung Umfahrung ehem. Rathaus und Zufahrt zum "Kaffeemuseum" Ebb.							
54.1.0.01.32 / 275000		144.000,00	140.040,90	3.959,10	0,00	0,00	0,00
681200		144.000,00	0,00	144.000,00	0,00	0,00	0,00
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	33.805,05	16.194,95	0,00	0,00	0,00
681190		50.000,00	33.805,05	16.194,95	0,00	0,00	0,00
27500.00106	FÖM (LEADER) - Fußgängerfurt Ritterbach						
B96							
54.4.0.01.02 / 275000		3.550,00	0,00	3.550,00	0,00	0,00	0,00
681190		3.550,00	0,00	3.550,00	0,00	0,00	0,00
63110.36100	Zuweisungen für Investitionen Land - B96						
Tourismusförderung							
57.5.0.01.01 / 275000		16.200,00	16.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681190		16.200,00	16.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27500.00034	FÖM Infotafeln (GRW-Infra) - Tourismus						
57.5.0.01.01 / 314200		13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00
614200		13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00
31420.00004	Zuweisungen LKR/Gemeinden - Tourismus						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2021

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2021					
<i>Finanzkonto</i>		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Untersachkonto	Bezeichnung						
	Summe Produkt / SK:	2.765.853,00	1.147.257,07	259.373,93	1.359.222,00	882.957,00	2.242.179,00
	Summe Finanzkonto:	2.765.853,00	1.007.216,17	399.414,83	1.359.222,00	882.957,00	2.242.179,00

6. Rechenschaftsbericht

6. Rechenschaftsbericht

**zum Jahresabschluss 2021
der Stadt Ebersbach-Neugersdorf**

Inhaltsverzeichnis

1	Vorbemerkung	3
2	Inhalt	3
3	Wesentliche Ziele und Strategien	3
4	Schlüsselprodukte	4
5	Verlauf und Ergebnisse der Haushaltswirtschaft 2021	5
6	Ergebnisrechnung	5
6.1	Erträge	7
6.2	Entwicklung der wichtigsten Erträge	8
6.3	Aufwendungen	13
6.4	Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen	14
6.5	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	19
6.6	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	27
7.5	Ausgewählte Kennzahlen der Finanzrechnung	27
8	Vermögensrechnung	29
8.1	Anlagevermögen	29
8.2	Umlaufvermögen	36
8.3	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	38
8.4	Kapitalposition	38
8.5	Sonderposten	39
8.6	Rückstellungen	40
8.7	Verbindlichkeiten	41
8.8	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	42
8.9	Ausgewählte Bilanzkennzahlen	42
9	Vorgänge von besonderer Bedeutung	44
10	Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung	44
11	Jahresergebnis, Verwendung des Gesamtergebnisses sowie Abdeckung von Fehlbeträgen	46
12	Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung	47
12.1	Entwicklung der Steuereinnahmen und ähnlichen Abgaben	47
12.2	Schuldenentwicklung	47
12.3	Umlageentwicklung	48
13	Organe und Mitgliedschaften	48
13.1	Organe	49
13.2	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten, Kontrollgremien und Organen	49

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 2021 wurden am 04.03.2026 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. Für die Umsetzung der zukunftsweisenden Entscheidungen in den Bereichen Städtebau, Optimierung der Infrastruktur, Wohnungsbauentwicklung 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 einem Ensemble aus 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 der 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 2021 fortgeschrieben, insgesamt sind im Haushaltsplan 66 Produkte und 214 Leistungen benannt. Der Stadtrat hat daneben 8 Produkte als Schlüsselprodukte festgelegt, die örtlich von finanzieller und / oder kommunalpolitischer Bedeutung sind (§ 59 Nr.45 SächsKomHVO).

Übersicht über die Schlüsselprodukte zum Haushaltsplan 2021 / 2022

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 2021

Der Doppelhaushalt 2021/2022 wurde am 26.04.2021 vom Stadtrat beschlossen (Beschluss-Nr. 2021/54) und mit Bescheid der Kommunalaufsicht vom 18.05.2021 rechtsaufsichtlich genehmigt. Durch die öffentliche Bekanntmachung in der Zeit vom 02.06.2021 bis zum 09.06.2021 erlangte der Doppelhaushalt 2021/2022 rückwirkend zum 01.01.2021 Rechtskraft. Ein Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 war nicht erforderlich. Der Jahresabschluss 2021 umfasst nunmehr 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. Der fortgeschriebene Ansatz setzt sich dabei aus den ursprünglichen Haushaltsansätzen 2021, den Deckungen nach § 20 SächsKomHVO, den übertragenen Ermächtigungen aus 2020 sowie den überplanmäßigen und außerplanmäßigen Einnahmen und Ausgaben zusammen.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Planansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Ordentliche Erträge	20.367.239,97	20.255.111,00	21.101.407,24	846.296,24
Ordentliche Aufwendungen	20.660.315,22	22.638.171,00	21.442.265,59	-1.195.905,41
Ordentliches Ergebnis	-293.075,25	-2.383.060,00	-340.858,35	2.042.201,65
Außerordentliche Erträge	2.523.505,86	1.319.580,00	1.907.590,36	588.010,36
Außerordentliche Aufwendungen	619.432,95	353.420,00	372.021,19	18.601,19
Sonderergebnis	1.904.072,91	966.160,00	1.535.569,17	569.409,17
Gesamtergebnis	1.610.997,66	-1.416.900,00	1.194.710,82	2.611.610,82

Das IST-Ergebnis der ordentlichen Erträge in Höhe von 21.101.407,24 EUR erhöhte sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz 2021 in Höhe von 20.255.111,00 EUR um 846.296,24 EUR. Das IST-Ergebnis der ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 21.442.265,59 EUR verringerte sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz 22.638.171,00 um -1.195.905,41 EUR. Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf hat im ordentlichen Ergebnis das Jahr 2021 mit einem negativen Ergebnis von -340.858,35 EUR (Vorjahr: -293.075,25) abgeschlossen. Das ordentliche Ergebnis fiel dabei um 2.042.201,65 EUR besser aus als der fortgeschriebene Planansatz (-2.383.060,00 EUR).

Das Sonderergebnis besteht aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen die einmalig, nur schwer planbar und auch nicht regelmäßig wiederkehrend sind. Im Sonderergebnis wurden die An- und Verkäufe von Grundstücken sowie die Baumaßnahmen und Zuweisungen zur Hochwasserschadensbeseitigung 2013 dargestellt.

In den Jahren 2020/2021 wurden ferner alle Aufwendungen und Erträge, die im Zusammenhang mit der Bewältigung der Corona-Pandemie anfallen, im Sonderergebnis erfasst (Erlass SMI zur Anwendung des Gemeindefiskalrechts 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 (1.319.580 EUR) und außerordentlichen Aufwendungen (353.420 EUR) mit einem Überschuss in Höhe von 966.160 EUR dargestellt. Auf Grund deutlich höherer außerordentlicher Erträge (1.907.590,36 EUR) gegenüber den außerordentlichen Aufwendungen (372.021,19 EUR) ergibt sich im Sonderergebnis sogar ein Überschuss in Höhe von 1.535.569,17 EUR. Dieser Überschuss wird der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses in voller Höhe zugeführt.

Das Gesamtergebnis beträgt somit 1.194.710,82 EUR. Der fortgeschriebene Ansatz wies dagegen noch einen Fehlbetrag in Höhe von - 1.416.900,00 EUR aus. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz stellt dies eine Verbesserung um 2.611.610,82 EUR dar.

Die wesentlichen Abweichungen gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres 2021 sind:

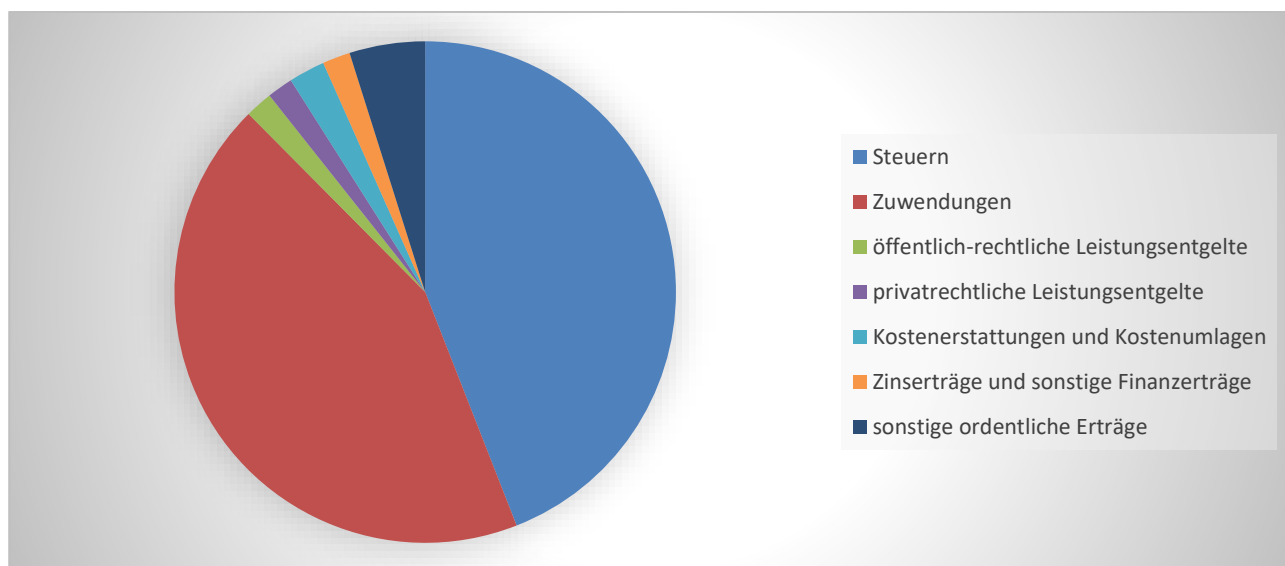
- Die Mindereinnahmen bei den Erträgen aus Grund- und Gewerbesteuern (-138 TEUR) wurden durch Mehreinnahmen bei den Gemeindeanteilen aus der Einkommens- und Umsatzsteuer (151 TEUR) kompensiert. Die Steuereinnahmen insgesamt weisen nur eine geringfügige Abweichung gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz auf.
- In den Einzelpositionen bei Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und aufgelösten Sonderposten (-61 TEUR) und bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (-52 TEUR) wurde Mindereinnahmen vereinnahmt, die aber durch Mehreinnahmen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (106 TEUR) nahezu ausgeglichen werden konnten. Die Mehreinnahmen resultieren im Wesentlichen aus den Verkaufserlösen aus dem Stadtwald.
- Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen trugen mit Mehreinnahmen von 169 TEUR zum positiven Ergebnis gegenüber der fortgeschriebenen Haushaltsplanung bei. Die Mehreinnahmen sind auf die Betriebskostenrückerstattungen von den Freien Trägern im Bereich der Kinderbetreuung zurückzuführen.
- Die deutliche Erhöhung der sonstigen ordentlichen Erträge um 694 TEUR ist hauptsächlich auf Mehrerträge aus nicht zahlungswirksamen Zuschreibungen (473 TEUR) bei der Fortschreibung des Finanzanlagevermögens zurückzuführen.

- Die Gründe für die verminderten Personalaufwendungen (-180 TEUR) werden unter Punkt 6.4.1. und für die deutlich geringeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (-929 TEUR) unter 6.4.2. dargestellt.
- Die höheren planmäßigen Abschreibungen (460 TEUR) setzen sich aus Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagevermögen (119 TEUR), Pauschalwertberichtigung von Forderungen (138 TEUR) und Abschreibungen auf sonstiges Finanzanlagevermögen (203 TEUR) zusammen.
- Die Verringerung der Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen (-377 TEUR) ist insbesondere auf die Minderausgabe bei den Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche (-326 TEUR) zurückzuführen.

6.1 Erträge

Die ordentlichen Erträge der Stadt Ebersbach-Neugersdorf in Höhe von 21.101.407,24 EUR (Vorjahr: 20.367.239,97 EUR) verteilen sich gemäß der nachfolgenden Aufstellung.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Steuern und ähnliche Abgaben	8.544.902,27	9.294.300,00	9.297.643,89	3.343,89
Zuwendungen und Umlagen	9.492.630,44	9.241.826,00	9.179.899,81	-61.926,19
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	389.324,23	426.695,00	374.000,71	-52.694,29
Privatrechtliche Leistungsentgelte	282.777,93	243.920,00	350.542,56	106.622,56
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	302.251,70	323.720,00	492.842,48	169.122,48
Zinsen und sonstige Erträge	362.393,21	389.900,00	377.400,97	-12.499,03
Sonstige ordentliche Erträge	992.960,19	334.750,00	1.029.076,82	694.326,82
ordentliche Erträge	20.367.239,97	20.255.111,00	21.101.407,24	846.296,24



6.2 Entwicklung der wichtigsten Erträge

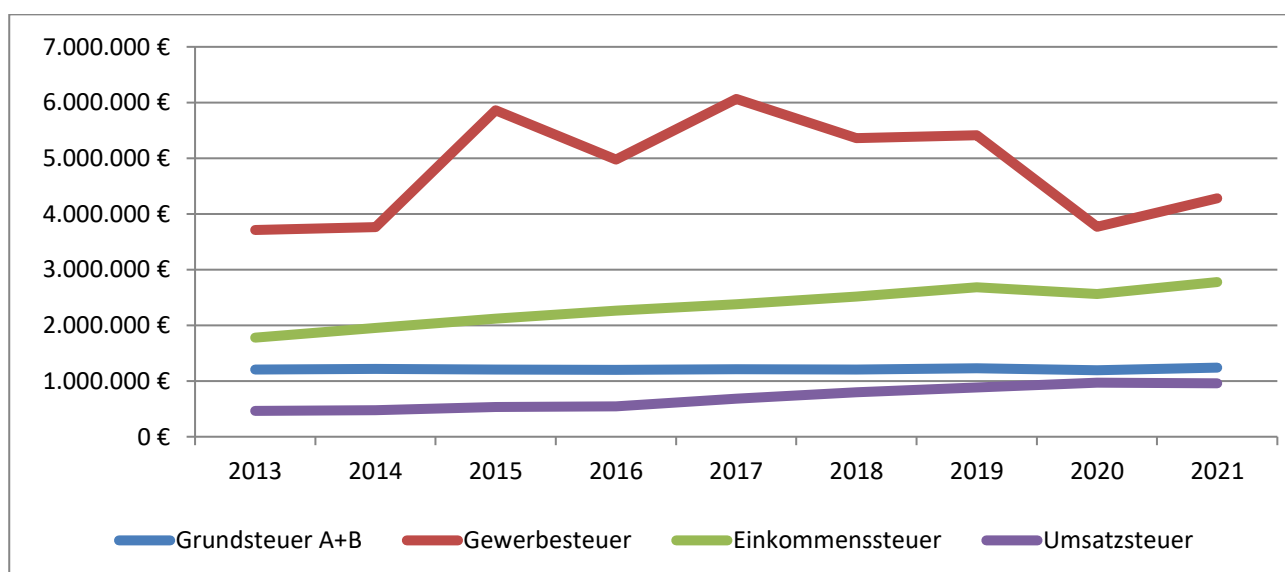
6.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Grundsteuer A	11.144,40	11.300,00	11.150,44	-149,56
Grundsteuer B	1.182.950,49	1.250.000,00	1.229.692,08	-20.307,92
Gewerbsteuer	3.771.236,93	4.400.000,00	4.281.083,32	-118.916,68
Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.560.827,52	2.700.000,00	2.777.212,82	77.212,82
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	970.834,30	885.000,00	959.795,16	74.795,16
Vergnügungssteuer	15.695,66	18.000,00	6.740,40	-11.259,60
Hundesteuer	32.212,97	30.000,00	31.969,67	1.969,67
Steuern und ähnliche Abgaben	8.544.902,27	9.294.300,00	9.297.643,89	3.343,89

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 9.297.643,89 EUR stellen mit einem Anteil von 44,06 % (Vorjahr: 41,95 %) an den ordentlichen Erträgen die größte Einnahmequelle der Stadt dar. Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben haben gegenüber dem Vorjahr besser abgeschlossen. Der fortgeschriebene Planansatz wurde mit 3.343,89 EUR und die Erträge des Vorjahres mit 752.741,62 EUR überschritten.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden Gewerbesteuern in Höhe von 4.281.083,32 EUR (Vorjahr: 3.771.236,93 EUR) festgesetzt. Das Vorjahresergebnis wurde dabei mit 509.846,39 EUR übertroffen, jedoch wurde der fortgeschriebene Haushaltsansatz 2021 nicht erreicht. Die Mindereinnahme im Bereich der Gewerbesteuer konnte aber durch Mehreinnahmen beim Gemeindeanteil aus der Einkommensteuer und Umsatzsteuer ausgeglichen werden.

Die Mehreinnahme in der Gewerbesteuer gegenüber dem Vorjahr ist auf die Mindereinnahmen im Jahr 2020 in Folge der Corona-Pandemie zurückzuführen. Das durchschnittliche Gewerbesteueraufkommen vor der Pandemie wurde aber noch nicht erreicht. Die Hundesteuer entwickelte sich konstant, aber auf sehr niedrigem Niveau. Die Erträge aus der Vergnügungssteuer waren dagegen deutlich 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. Der Hebesatz für die Grundsteuer B wurden im Haushaltsjahr 2021 erstmalig nach der Städtefusion angepasst. Er lag bisher unter dem nivellierten Hebesatz im Freistaat Sachsen. Dadurch war es bisher möglich, einen anrechnungsfreien Mehrertrag für den laufenden Haushalt zu generieren, ohne dass eine Verrechnung im kommunalen Finanzausgleich erfolgt. Die nivellierten Hebesätze für alle kommunalen Hebesätze wurden in den zurückliegenden Jahren regelmäßig angehoben, so dass dieses Potential immer geringer wurde und nur bei einer Anhebung der kommunalen Hebesätze der Stadt weiterbestehen wird. Nach Anhebung des nivellierten Hebesatzes für die Grundsteuer B auf 427,5 % wurde durch eine Änderungssatzung zur Hebesatzsatzung der Hebesatz der Grundsteuer B der Stadt auf 440 % erhöht.

Steuerart	Entwicklung der Hebesätze						nivellierter Hebesatz
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2021
Grundsteuer A	320 %	320 %	320 %	320 %	320 %	320 %	315,00
Grundsteuer B	420 %	420 %	420 %	420 %	420 %	440 %	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 9.179.899,81 EUR (Vorjahr: 9.492.630,44 EUR) stellen im Haushaltsjahr 2021 mit einem Anteil von 43,50 % (Vorjahr: 46,61 %) an den ordentlichen Erträgen die zweite große 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.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Allgemeine Schlüsselzuweisungen	4.450.493,59	4.126.260,00	4.108.217,00	-18.043,00
Sonstige allg. Zuweisungen / Land	59.955,98	7.770,00	10.657,83	2.887,83
Zuweisungen für lfd. Zwecke / Bund	6.731,20	24.701,00	14.579,49	-10.121,51
Zuweisungen für lfd. Zwecke / Land	3.156.790,34	3.380.163,00	3.080.320,76	-299.842,24
Zuweisungen für lfd. Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbänden	124.492,97	121.800,00	121.798,07	-1,93
Zuweisungen für lfd. Zwecke / Zweckverbände und dergleichen	75.702,22	114.522,00	115.389,58	867,58
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	44.509,26	9.369,00	69.563,10	60.194,10
Zuweisungen für lfd. Zwecke / Private Unternehmen	0,00	0,00	2.172,00	2.172,00
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke / Übrige Bereiche	5.559,28	8.021,00	30.653,70	22.632,70
Auflösung von Sonderposten (Altvermögen)	1.297.563,82	1.256.400,00	1.288.569,49	32.169,49
Auflösung von Sonderposten (Neuvermögen ab 2018)	270.831,78	192.820,00	337.978,79	145.158,79
Summe:	9.492.630,44	9.241.826,00	9.179.899,81	-61.926,19

Die grundsätzlichen Finanzbeziehungen zwischen dem Freistaat und seinen kreisangehörigen Gemeinden, der kreisfreien Städte und der Landkreise werden durch das Sächsische Finanzausgleichgesetz (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. Wesentliche Abweichungen von den fortgeschriebenen Planansätzen bei den Schlüsselzuweisungen lagen nicht vor.

Die wesentlichen Mindereinnahmen bei den Zuweisungen für laufende Zwecke / Land in Höhe von 299.842,24 TEUR resultieren aus:

- Fördermitteln für die Hochwasserkonzeption (-54 TEUR)
- Fördermittel für das Tourismus-Projekt "Oberlausitzer Umgebendehausstraße" (-90 TEUR)
- Fördermitteln aus dem Bereich Städtebau inklusive Rückbau (-256 TEUR)
- Fördermittel für Wirtschaftsförderung (-90 TEUR)
- Fördermittel für das Gebäude „Andert-Oberschule“ (+145 TEUR)

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

Die geringere Auflösung der Sonderposten (Altvermögen) in Höhe von 32.169,49 EUR ist dem Umstand geschuldet, dass zum Planungszeitpunkt des Doppelhaushaltes 2021/2022 das Anlagevermögen und die entsprechenden Sonderposten nach Prüfung der Eröffnungsbilanz noch keine exakte Planung für die Auflösung möglich war. Mit den nachfolgenden Jahresabschlüssen 2013 bis 2020 wurden dann weitere Anpassungen (Korrekturen der Eröffnungsbilanz) vorgenommen.

Seit der Änderung der gesetzlichen Grundlagen für Neuinvestitionen kommt es in der Position „Auflösung von Sonderposten (Neuvermögen ab 2018)“ zu einem stetigen Aufwuchs. 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 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Verwaltungsgebühren	110.622,22	135.165,00	123.514,19	-11.650,81
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	278.702,01	291.530,00	250.486,52	-41.043,48
Summe:	389.324,23	426.695,00	374.000,71	-52.694,29

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und wurden mit einem fortgeschriebenen Ansatz von 426.695,00 EUR veranschlagt. Das Ergebnis ist gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz um 52.694,29 EUR niedriger ausgefallen. Die Minderung in Höhe von 40.296,79 EUR ist auf eine deutlich geringere Auslastung der beiden Horteinrichtungen zurückzuführen. Die Einnahmen werden sich in den Folgejahren auch weiterhin rückläufig entwickeln. Die Planungen für den Krippen- und Kindergartenbereich sowie den Hortbereich gehen entsprechend der Geburtenentwicklung von einer geringeren Belegung der Einrichtungen in den nachfolgenden Jahren aus.

6.2.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Mieten und Pachten	172.283,21	173.650,00	188.260,45	14.610,45
Verkauf	94.129,42	70.160,00	149.696,85	79.536,85
Sonstige privatrechtliche Leistungs- entgelte	16.365,30	110,00	12.585,26	12.475,26
Summe:	282.777,93	243.920,00	350.542,56	106.622,56

Privatrechtliche Leistungsentgelte beinhalten Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Erträge aus Verkauf und sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte. Im Rechnungsergebnis 2021 wurden gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz Mehreinnahmen in Höhe von 106.622,56 EUR ausgewiesen. Die Mehreinnahme resultiert im Wesentlichen aus dem Verkauf von Holz aus dem Stadtwald (75 TEUR).

6.2.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Kostenerstattungen und Umlagen / Land	10.163,62	19.680,00	19.933,51	253,51
Kostenerstattungen und Umlagen / Gemeinden und -verbänden	243.995,20	237.650,00	288.613,16	50.963,16
Kostenerstattungen und Umlagen / Sonstiger öffentlicher Bereich	6.879,88	6.000,00	6.913,90	913,90
Kostenerstattungen und Umlagen / Private Unternehmen	16.569,59	36.690,00	136.865,45	100.175,45
Kostenerstattungen und Umlagen / Übrige Bereiche	24.643,41	23.700,00	40.516,46	16.816,46
Summe:	302.251,70	323.720,00	492.842,48	169.122,48

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen beinhalten die Erstattungen vom Land, Landkreis, Gemeinden und Privaten sowie Erstattungen im Rahmen der Leistungsverrechnung mit Gesellschaften, Zweckverbänden und dem Eigenbetrieb. Das Rechnungsergebnis 2021 hat sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um 169.122,48 EUR verbessert. Bei den Kostenerstattungen und Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden konnte eine Mehreinnahme in Höhe von 50.963,16 EUR und bei den Kostenerstattungen von Privaten Unternehmen eine Mehreinnahme in Höhe von 100.175,45 EUR vereinnahmt werden.

6.2.6 Zinsen und sonstige Finanzerträge

Die Erträge aus Beteiligungen entwickelten sich gegenüber dem Vorjahr ansteigend, da im Abrechnungszeitraum auch eine Ausschüttung aus einem kommunalen Unternehmen erfolgte. Gleichzeitig reduzierten sich jedoch die Erträge aus Geldanlagen deutlich, da auf Grund der Niedrigzinsphase keine Anlagemöglichkeiten zur Verfügung standen. In der mittelfristigen Haushalts- und Finanzplanung wird in dieser Position weiterhin mit geringen Einnahmen geplant.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Zinsen aus Geldanlagen	70.103,67	20.000,00	28.562,78	8.562,78
Erträge aus Beteiligungen	190.484,54	329.900,00	336.129,19	6.229,19
Sonstige Finanzerträge	101.805,00	40.000,00	12.709,00	-27.291,00
Summe:	362.393,21	389.900,00	377.400,97	-12.499,03

Die Erträge der einzelnen Beteiligungen entwickelten sich 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 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH (EWU)	0,00	120.000,00	126.262,50	6.262,50
Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH (KBO)	126.392,88	137.400,00	137.226,56	-173,44
ENSO Energie Sachsen Ost AG	64.091,66	72.500,00	72.640,13	140,13
Summe:	190.484,54	329.900,00	336.129,19	6.229,19

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 (als Organgesellschaft) und der Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH (als Organträgerin) wurde im Jahr 2017 ein Gewinnabführungsvertrag geschlossen und danach der Jahresüberschuss vollständig an die Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH abgeführt. Es bestand seitdem eine Ausschüttungssperre an die Stadt Ebersbach-Neugersdorf. Im Haushaltsjahr 2021 erfolgte nunmehr erstmalig eine Gewinnausschüttung durch die Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH (EWU).

6.2.7 Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Konzessionsabgaben	303.119,09	318.000,00	324.411,41	6.411,41
Bußgelder	6.735,25	5.450,00	3.918,00	-1.532,00
Säumniszuschläge	7.570,46	11.300,00	14.893,72	3.593,72
Zuschreibungen auf Finanzanlagen	493.620,41	0,00	472.539,96	472.539,96
Auflösung oder Herabsetzung von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	181.914,98	0,00	213.313,73	213.313,73
Summe:	992.960,19	334.750,00	1.029.076,82	694.326,82

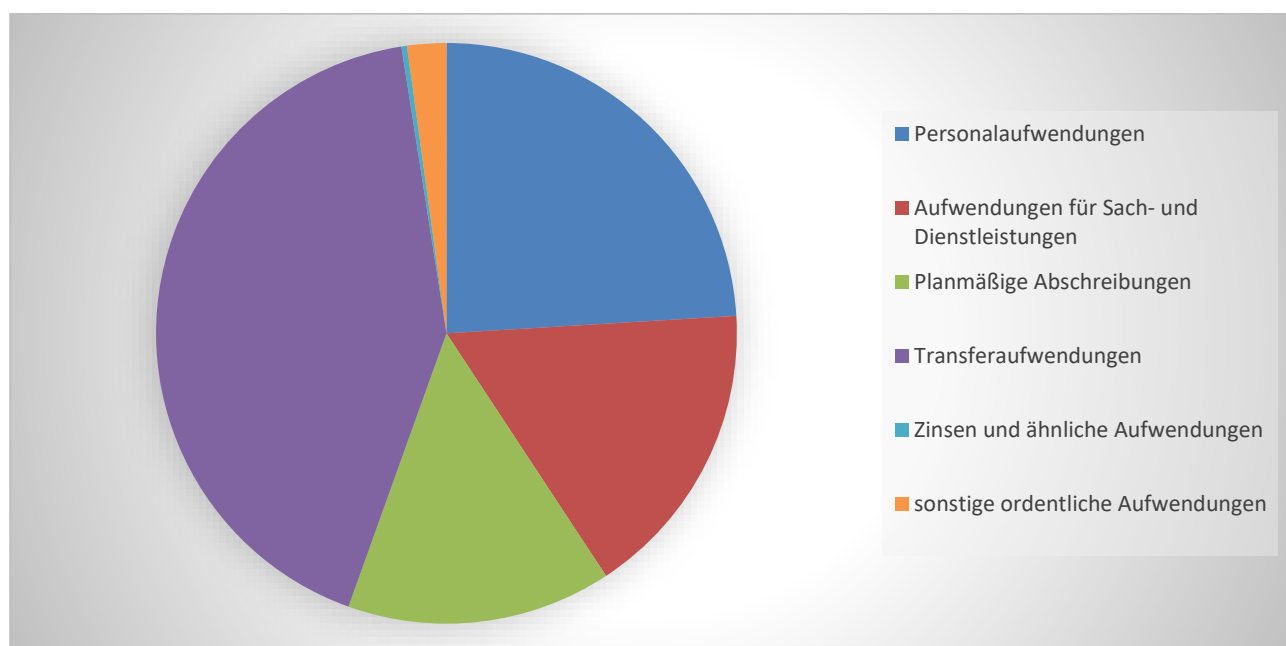
Diese Position beinhaltet die sonstigen ordentlichen Erträge aus Konzessionsverträgen für die Versorgung mit Elektrizität und Gas, Bußgelder, Säumniszuschläge und Zuschreibungen. Die Erträge in Höhe von 1.029.076,82 EUR und einem Anteil von 4,88 % (Vorjahr 4,88 %) führen gegenüber dem Vorjahresergebnis zu einem Mehrertrag in Höhe von 36.116,63 EUR.

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 spiegeln sich die Erhöhungen der Beteiligungsanteile der Stadt an der EWU GmbH (257 TEUR), dem Eigenbetrieb Abwasser „Spreequellen“ (174 TEUR) und der KBO (41 TEUR) wieder.

6.3 Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen der Stadt Ebersbach-Neugersdorf in Höhe von 21.442.265,59 EUR (Vorjahr: 20.660.315,22 EUR) verteilen sich gemäß der nachfolgenden Aufstellung.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Personalaufwendungen	5.067.993,75	5.334.910,00	5.154.713,18	-180.196,82
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.456.704,58	4.509.064,00	3.580.251,98	-928.812,02
Planmäßige Abschreibungen	3.084.499,99	2.701.690,00	3.162.238,63	460.548,63
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	176.894,58	73.660,00	66.412,88	-7.247,12
Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsmaßnahmen	8.408.552,43	9.388.720,00	9.011.708,88	-377.011,12
Sonstige ordentliche Aufwendungen	465.669,89	630.127,00	466.940,04	-163.186,96
ordentliche Aufwendungen	20.660.315,22	22.638.171,00	21.442.265,59	-1.195.905,41



6.4 Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen

6.4.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen waren mit einem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 5.334.910 EUR im Haushaltplan veranschlagt. Im Rechnungsergebnis sind nunmehr Minderaufwendungen in Höhe von 180.196,82 EUR ausgewiesen. Die Personalaufwendungen beinhalten für Beamte, Arbeitnehmer und sonstige Beschäftigte die allgemeinen Dienstaufwendungen sowie die Beiträge zu den Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Dienstaufwendungen für Beamte, Arbeitnehmer und sonstige Beschäftigte	4.065.802,42	4.232.585,00	4.083.237,64	-149.347,36
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte und Arbeitnehmer	267.529,09	266.950,00	281.509,66	14.559,66
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer und sonstige Beschäftigte	739.263,06	817.525,00	789.965,88	-27.559,12
Zuführung zu Rückstellungen	0,00	24.090,00	0,00	-24.090,00
Auflösung zu Rückstellungen	-4.600,82	-6.240,00	0,00	6.240,00
Summe:	5.067.993,75	5.334.910,00	5.154.713,18	-180.196,82

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 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Innere Verwaltung	2.535.205,09	2.482.480,00 €	2.448.218,95 €	-34.261,05 €
Sicherheit und Ordnung	608.035,95	723.109,00 €	721.566,21 €	-1.542,79 €
Schulträgeraufgaben	207.646,75	231.001,00 €	196.314,34 €	-34.686,66 €
Kultur und Wissenschaft	226.147,22	255.950,00 €	257.556,21 €	1.606,21 €
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	908.703,42	948.250,00 €	896.052,86 €	-52.197,14 €
Sportförderung	64.710,87	80.800,00 €	68.557,67 €	-12.242,33 €
Bau- und Grundstücksordnung	403.175,09	494.020,00 €	448.728,09 €	-45.291,91 €
Wirtschaft und Tourismus	114.369,36	119.300,00 €	117.718,85 €	-1.581,15 €
Summe:	5.067.993,75	5.334.910,00 €	5.154.713,18 €	-180.196,82 €

6.4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 3.580.251,98 EUR haben einen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen von 16,70 % (Vorjahr: 16,73 %). Der fortgeschriebene Planansatz in Höhe von 4.509.064,00 EUR wurde mit 928.812,02 EUR deutlich unterschritten.

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 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	288.244,28	802.914,00	660.147,75	-142.766,25
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.100.493,63	1.024.548,00	940.570,05	-83.977,95
Mieten und Pachten	101.592,36	39.665,00	33.762,75	-5.902,25
Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	698.027,00	798.630,00	719.052,04	-79.577,96
Haltung von Fahrzeugen	103.968,55	112.450,00	109.453,46	-2.996,54
Erwerb von beweglichen Gegenständen (bis 800 EUR Brutto)	281.641,31	237.998,00	150.317,17	-87.680,83
Unterhaltung des immateriellen Vermögens	98.765,33	111.960,00	93.328,37	-18.631,63
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	29.690,76	45.100,00	41.758,42	-3.341,58
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	44.554,62	83.230,00	45.168,97	-38.061,03
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	206.425,53	244.706,00	165.956,65	-78.749,35
Unterrichtswegekosten	1.435,00	4.039,00	0	-4.039,00
Lernmittel	40.563,40	45.500,00	44.642,46	-857,54
Lehrmittel	5.128,78	8.100,00	4.802,60	-3.297,40
Verbrauch von Vorräten	4.364,43	17.500,00	19.145,80	1.645,80
Sonstige Dienstleistungen	451.809,60	932.724,00	552.145,49	-380.578,51
Summe:	3.456.704,58	4.509.064,00	3.580.251,98	-928.812,02

Die wesentliche Planabweichung ergibt sich insbesondere bei den nachfolgenden Positionen:

- Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (- 143 TEUR)
- Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (- 83 TEUR)
- Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (- 80 TEUR)
- Erwerb von beweglichen Gegenständen (- 87 TEUR)
- Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (- 39 TEUR)
- Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (- 79 TEUR)
- sonstige Dienstleistungen (- 381 TEUR)

Die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit einer Minderausgabe in Höhe von 142.766,25 EUR ist begründet durch:

- Minderaufwendungen für die Innensanierung im Rathaus „Reichsstraße“ (123 TEUR), die Fördermaßnahme läuft die nächsten Jahre weiter (s. Ermächtigungsübertragung)
- Minderaufwendungen für die laufende Unterhaltung der Hort und KITA-Gebäude (65 TEUR)
- Mehraufwendungen für die Beseitigung der Brache Mühlstraße 23 (55 TEUR)

Die Minderausgabe bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens in Höhe von 83.977,95 EUR ist u.a. entstanden durch:

- Minderausgaben bei der Unterhaltung der Grünanlagen (28 TEUR)
- Minderausgaben bei der Unterhaltung des Jacobimarktes (14 TEUR)
- Minderausgaben bei der Unterhaltung des Waldes (Bepflanzung) (44 TEUR)

Die Minderausgabe bei der Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens in Höhe von 79.577,96 EUR ist u.a. entstanden durch:

- Minderausgaben bei der Reinigung Rathaus (5 TEUR)
- Minderausgaben bei der Heizung der Turnhalle in der Jahnsporthalle Neugersdorf (8 TEUR)
- Minderausgaben bei der Beleuchtung und den Energiekosten (32 TEUR)
- Minderausgaben bei den Dienstleistungen, Abgaben, Wasserversorgung Liegenschaften (27 TEUR)

Die Minderausgabe beim Erwerb von beweglichen Gegenständen mit einem Wert bis 800 EUR in Höhe von 87.680,83 EUR ist u.a. entstanden durch:

- Minderausgaben beim Erwerb von Gegenständen für die Verwaltung (28 TEUR)
- Minderausgaben beim Erwerb von Gegenständen für Zensus 2022 (22 TEUR)
- Minderausgaben beim Erwerb von Gegenständen für die Grundschule und Oberschulen (37 TEUR)

Die Minderausgabe bei den besonderen Aufwendungen für Beschäftigte in Höhe von 38.061,03 EUR ist u.a. entstanden durch:

- Minderausgaben bei der Fortbildung/Schulung (37 TEUR)

Die Minderausgabe bei den Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen in Höhe von 78.749,35 EUR ist u.a. entstanden durch:

- Minderausgaben für Repräsentationen /Tagungen/Städtepartnerschaften/Ehrungen (16 TEUR)
- Minderausgaben für Schwimmunterricht (9 TEUR)
- Minderausgaben für die Stromkosten Straßenbeleuchtung (39 TEUR)

Weitere Minderausgaben bei den sonstigen Dienstleistungen in Höhe von 380.578,51 EUR beinhalten:

- Minderaufwendungen für Gesundheitsfürsorge/Arbeitsschutz und sonstige Zweckausgaben - Innere Verwaltung (16 TEUR)
- Minderaufwendungen für Dienstleistungen von privaten Unternehmen im Einwohnermeldeamt/Standesamt (21 TEUR), im Sachgebiet Ordnung/Sicherheit (18 TEUR) und im Bereich Finanzwesen (24 TEUR)
- Minderaufwendungen im Bereich Wirtschaftsförderung (110 TEUR)
- Minderaufwendungen für die Hochwasserkonzeption und Planung Stadtgestaltung (137 TEUR)
- Minderaufwendungen für die Sanierungsträger im Bereich Städtebau (20 TEUR)
- Minderaufwendungen beim Ruprechtmarkt Ebersbach (24 EUR)

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

6.4.3 Planmäßige Abschreibungen

Das IST-Ergebnis der planmäßigen Abschreibungen beträgt 3.162.238,63 EUR und fällt damit um 77.738,64 EUR höher aus als das Vorjahr. Die Abschreibungen haben einen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen von 14,75 % (Vorjahr: 14,93 %). Die Abweichungen sind dadurch begründet, dass zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2021/2022 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.

Nach der Fusion von ENSO/DREWAG zur SachsenEnergie AG wurde die Beteiligung auf der Grundlage des ersten gemeinsamen Jahresabschlusses neu bewertet. Auf Grund des Anstiegs der Gewinnrücklagen und des Rückgangs des Bilanzgewinnes erfolgte eine Abschreibung auf das sonstige Finanzanlagevermögen in Höhe von 203.788,49 EUR gegenüber dem Vorjahr.

Planmäßige Abschreibungen	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	2.423.905,07	2.454.450,00	2.353.085,35	-101.364,65
Abschreibungen (Neuvermögen ab 2018) auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	355.547,18	232.240,00	452.113,54	219.873,54
Einzelwertberichtigungen	204.927,34	0,00	6,45	6,45
Pauschalwertberichtigungen	8.428,96	0,00	138.061,16	138.061,16
Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	91.691,44	15.000,00	218.972,13	203.972,13
Summe:	3.084.499,99	2.701.690,00	3.162.238,63	460.548,63

6.4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen und ähnliche Aufwendungen haben nur einen geringen Anteil in Höhe von 0,31 % (Vorjahr: 0,86 %) 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 73.660,00 EUR steht ein IST-Ergebnis in Höhe von 66.412,88 EUR gegenüber.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Zinsen / Kreditinstitute	99.967,58	63.660,00	52.798,88	-10.861,12
Verzinsung von Steuernachzahlungen	76.927,00	10.000,00	13.614,00	3.614,00
Summe:	176.894,58	73.660,00	66.412,88	-7.247,12

6.4.5 Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für Investitionszuwendungen

Die Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen in Höhe von 9.011.708,88 EUR haben mit 42,03 % (Vorjahr: 40,70 %) den höchsten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen. Der fortgeschriebene Planansatz wurde mit 377.011,12 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).

Transferaufwendungen	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	991,20	1.000,00	1.038,40	38,40
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	10.005,00	10.004,05	-0,95
Zuweisungen, Zuschüsse für laufende Zwecke / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	310.005,61	266.217,00	275.352,15	9.135,15
Zuweisungen, Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	2.822.807,72	3.375.123,00	3.247.778,56	-127.344,44
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	230.996,42	795.236,00	468.637,88	-326.598,12
Gewerbesteuerumlage	338.244,38	385.000,00	372.130,68	-12.869,32
Kreisumlage	4.595.095,34	4.556.139,00	4.509.936,58	-46.202,42
Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	77.628,73	0,00	77.628,72	77.628,72
Abschreibungen auf Sonderposten (Neuvermögen ab 2018) für geleistete Investitionszuwendungen	32.783,03	0,00	49.201,86	49.201,86
Summe:	8.408.552,43	9.388.720,00	9.011.708,88	-377.011,12

Die Minderaufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen in Höhe von 127.344,44 EUR beinhalten hauptsächlich die Zuschüsse für die freien Träger der Kindertageseinrichtungen (117 TEUR). Die Einsparung ergibt sich aufgrund der Verminderung der kommunalen Zuschüsse an freie Träger gegenüber dem gebildeten Planansatz.

Die Minderaufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke / übrige Bereiche in Höhe von 326.598,12 EUR resultieren aus nicht bzw. nicht im vollen Umfang in Anspruch genommenen Zuschüssen im Bereich des Städtebaugesbietes „H.-Wünsche-Str.“ (306 TEUR). Ein Teil dieser Vorhaben bzw. 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 630.127,00 EUR fortgeschrieben. Zum Stichtag des Jahresabschlusses ist das Ergebnis um 163.186,96 EUR niedriger ausgefallen als geplant. Dieser Minderaufwand ergibt sich hauptsächlich aus den ersparten Geschäftsaufwendungen (58 TEUR) und durch die Erstattungen von Dritten für Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (72 TEUR).

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	61.647,48	73.541,00	62.746,07	-10.794,93
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	24.473,35	29.290,00	24.329,20	-4.960,80
Geschäftsaufwendungen	116.871,54	199.061,00	140.454,40	-58.606,60
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	113.589,36	128.100,00	113.364,11	-14.735,89
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbänden	144.931,59	193.815,00	121.882,67	-71.932,33
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit/ Übrige Bereiche	117,00	320,00	104,00	-216,00
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.039,57	6.000,00	4.059,59	-1.940,41
Summe:	465.669,89	630.127,00	466.940,04	-163.186,96

6.5 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Gemäß § 48 Abs.4 SächsKomHVO sind in der Regel die außerordentlichen 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. Da das Sonderergebnis in Höhe von 1.535.569,17 EUR wesentlich zum positiven Gesamtergebnis von 1.194.710,82 EUR beiträgt, erfolgen die Erläuterungen im Rahmen des Rechenschaftsberichtes.

Außerordentliche Erträge	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	1,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige außerordentliche Erträge	2.361.483,83	1.146.580,00	1.587.967,85	441.387,85
Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	154.273,03	166.000,00	309.777,95	143.777,95
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	7.748,00	7.000,00	2.347,14	-4.652,86
Erträge aus der Veräußerung (Neuvermögen ab 2018) von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	7.497,42	7.497,42
Summe:	2.523.505,86	1.319.580,00	1.907.590,36	588.010,36

Die außerordentlichen Erträge des Haushaltsjahres 2021 in Höhe von insgesamt 1.907.590,36 EUR (Vorjahr: 2.523.505,86 EUR) setzen sich aus den sonstigen außergewöhnlichen Erträgen (1.587.867,85 EUR) und den Veräußerungserträgen von unbeweglichen und beweglichen Vermögensgegenständen (319.622,51 EUR) zusammen. In den sonstigen außergewöhnlichen Erträgen sind die Zuweisungen aus dem Bereich Beseitigung der Unwetterschäden 2013 (656 TEUR) sowie den Zuweisungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie (916 TEUR) enthalten.

Außerordentliche Aufwendungen	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen	475.831,43	187.420,00	157.343,95	-30.076,05
Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	550,50	0,00	0,00	0,00
Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderung sowie aufgrund von Vermögensabgang	38.786,00	0,00	64.199,77	64.199,77
Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderung sowie aufgrund von Vermögensabgang (ab 2018)	0,00	0,00	1,00	1,00
Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	104.263,02	166.000,00	142.144,99	-23.855,01
Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	2,00	0,00	1,00	1,00
Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (ab 2018)	0,00	0,00	8.330,48	8.330,48
Summe:	619.432,95	353.420,00	372.021,19	18.601,19

Die außerordentlichen Aufwendungen des Haushaltsjahres 2021 in Höhe von insgesamt 372.021,19 EUR (Vorjahr: 619.432,95 EUR) setzen sich aus den Aufwendungen aufgrund der Corona-Pandemie (157 TEUR), sonstiger außerplanmäßiger Abschreibung wegen dauerhafter Wertminderung sowie Vermögensabgang (64 TEUR) und den Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (150 TEUR) zusammen.

6.6 Ausgewählte Kennzahlen zur Ergebnisrechnung

▪ Ordentlicher Aufwanddeckungsgrad

ordentliche Erträge x 100	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
ordentliche Aufwendungen	102,81 %	98,23 %	97,14 %	98,58 %	98,41 %

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

▪ Steuerquote

Steuererträge x 100	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
ordentliche Erträge	45,35 %	48,16 %	49,94 %	41,95 %	44,06 %

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**

Erträge aus Zuwendungen x 100	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
ordentliche Erträge	30,42 %	37,24 %	34,90 %	46,61 %	43,50 %

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

▪ **Personalaufwandsquote**

Personalaufwendungen x 100	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
ordentliche Aufwendungen	20,99 %	23,22 %	23,17 %	24,53 %	24,04 %

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	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
ordentliche Aufwendungen	15,78 %	15,69 %	18,05 %	16,73 %	16,70 %

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

▪ **Abschreibungsbelastung**

Abschreibungen x 100	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
ordentliche Aufwendungen	23,19 %	19,78 %	15,42 %	14,93 %	14,75 %

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 2017 war durch die Veränderungen in der kommunalen Beteiligungsstruktur und der Abschreibung auf das sonstige Finanzvermögen begründet. Die Abschreibungsbelastung hatte sich bereits mit dem Jahresabschluss 2019 wieder auf den Stand 2015/2016 reduziert und verringert sich in 2021 weiter.

▪ **Transferaufwandsquote**

Transferaufwendungen x 100	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
ordentliche Aufwendungen	37,34 %	38,36 %	40,36 %	40,70 %	42,03 %

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	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
ordentliche Aufwendungen	0,56 %	0,47 %	0,40 %	0,86 %	0,31 %

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 in 2020 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 2021 können der folgenden Übersicht entnommen werden.

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.212.851,94	19.952.471,00	20.166.204,51	213.733,51
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.973.122,06	20.060.051,00	18.441.710,68	-1.618.340,32
Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.239.729,88	- 107.580,00	1.724.493,83	1.832.073,83
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	7.484.963,42	4.504.250,00	2.735.326,52	-1.768.923,48
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.928.942,91	9.008.601,00	4.214.904,75	-4.793.696,25
Zahlungsmittelsaldo für Investitionstätigkeit	556.020,51	- 4.504.351,00	- 1.479.578,23	3.024.772,77
Finanzmittel-überschuss/-bedarf	2.795.750,39	- 4.611.931,00	244.915,60	4.856.846,60
Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	372.618,42	745.410,00	745.398,76	-11,24
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	- 372.618,42	- 745.410,00	-745.398,76	11,24
Änderung des Finanzmittelbestandes	2.423.131,97	- 5.357.341,00	- 500.483,16	4.856.857,84

Mit dem Jahresabschluss 2021 wurde in der Finanzrechnung in der laufenden Verwaltungstätigkeit ein positiver Zahlungsmittelsaldo in Höhe von 1.724.493,83 EUR, in der Investitionstätigkeit ein negativer Zahlungs-

mittelsaldo in Höhe von 1.479.578,23 EUR und in der Finanzierungstätigkeit ein negativer Zahlungsmittelsaldo in Höhe von 745.398,76 EUR ausgewiesen. Der Finanzmittelbestand reduzierte sich dadurch um 500.483,16 EUR.

Das Ergebnis in der Finanzrechnung 2021 hat sich gegenüber den Planansätzen deutlich besser entwickelt. Im Rahmen der fortgeschriebenen Planansätze wurde noch von einer Reduzierung des Finanzmittelbestandes um 5.357.341,00 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:

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Steuern und ähnliche Abgaben	8.546.638,00	9.294.300,00	9.264.195,24	-30.104,76
Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeiten	10.004.918,17	8.939.186,00	8.957.627,26	18.441,26
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	380.438,25	426.695,00	381.193,58	-45.501,41
Privatrechtliche Leistungsentgelte	255.596,28	243.920,00	333.981,26	90.061,26
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253.347,36	323.720,00	525.795,90	202.075,90
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	353.222,21	389.900,00	386.258,97	-3.641,03
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	418.691,67	334.750,00	317.152,29	-17.597,71
Summe:	20.212.851,94	19.952.471,00	20.166.204,51	213.733,51

Im Rechnungsergebnis 2021 wurde bei den Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Überschuss in Höhe von 213.733,51 EUR gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von 19.952.471,00 EUR erwirtschaftet. Die Mindereinzahlungen in einzelnen Bereichen konnten durch deutliche Mehreinzahlungen in der Position „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ (202.923,04 EUR) und „Privatrechtlichen Leistungsentgelte“ (90.061,26 EUR) ausgeglichen werden.

Die wesentlichen Abweichungen resultieren aus

- Mehreinnahmen aus dem Holzverkauf (141 TEUR)
- Mehreinnahmen aus der Erstattung Gemeindeanteil Kinderbetreuung (98 TEUR)
- Mehreinnahmen von Zuweisungen Bund und Land aufgrund der Corona-Pandemie (827 TEUR)
- Mindereinnahmen von Zuweisungen für laufende Zwecke Land (405 TEUR)
- Mindereinnahmen von Zuweisungen Land für Verkehrsflächen (366 TEUR)
- Mindereinnahmen von Fördermittel Wirtschaftsförderung (90 TEUR)

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

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Personalauszahlungen	5.078.074,57	5.317.060,00	5.154.933,18	-162.126,82
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.907.926,07	4.549.484,00	3.738.549,42	-810.934,58
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	176.880,58	73.660,00	66.426,88	-7.233,12
Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.309.452,27	9.489.720,00	8.939.883,85	-549.836,15
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500.788,57	630.127,00	541.917,35	-88.209,65
Summe:	17.973.122,06	20.060.051,00	18.441.710,68	-1.618.340,32

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erfolgte eine erhebliche Unterschreitung des fortgeschriebenen Planansatzes in Höhe von 1.618.340,32 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 810.934,58 EUR resultieren aus den im Punkt 6.4.2. genannten Positionen. Die wesentlichen Abweichungen bei den Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 549.836,15 EUR sind im Punkt 6.4.5. bereits dargestellt.

7.2 Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Mit dem fortgeschriebenen Haushaltsplan 2021 wurden der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf 4.504.250,00 EUR und der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf 9.008.601,00 EUR festgesetzt. Dem geplanten Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von -4.504.351,00 EUR steht zum 31.12.2021 ein tatsächlicher Zahlungsmittelsaldo von -1.479.578,23 EUR gegenüber. Im Ergebnis wurden 3.024.772,77 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 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.484.963,42	4.504.250,00	2.735.326,52	-1.768.923,48
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.928.942,91	9.008.601,00	4.214.904,75	-4.793.696,25
Saldo:	556.020,51	-4.504.351,00	-1.479.578,23	3.024.772,77

Die Einzahlungen setzen sich aus Investitionszuwendungen (2.400 TEUR) und aus Veräußerungen von Vermögensgegenständen (313 TEUR) zusammen. Das Ergebnis der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 2.735 TEUR fällt deutlich geringer aus als der fortgeschriebene Planansatz in Höhe von 4.504 TEUR.

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

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.324.172,39	4.331.250,00	2.421.971,43	-1.909.278,57
Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	153.043,03	166.000,00	311.007,95	145.007,95
Einzahlung aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	7.748,00	7.000,00	2.347,14	-4.652,86
Summe:	7.484.963,42	4.504.250,00	2.735.326,52	-1.768.923,48

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

- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln aus dem Programm „Brücken in die Zukunft“ (797 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln für den Straßenbau (718 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln für Brandschutzkonzept Andert-Oberschule (281 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln für LEADER – Maßnahmen (158 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln Gebäude „Feuerwehrdepot“ (153 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln Digitalpakt Schulen (435 TEUR)

Diesen Mindereinzahlungen stehen jedoch auch folgende Mehreinzahlungen gegenüber:

- Mehreinzahlungen aus Fördermitteln für Infotafeln (GRW.Infra) – Tourismus (100 TEUR)
- Mehreinzahlungen aus Fördermitteln für Maßnahmen zur Unwetterbeseitigung (413 TEUR)
- Mehreinzahlungen aus Fördermitteln aus dem Programm „Brücken in die Zukunft“ (154 TEUR)
- Mehreinzahlungen aus Fördermitteln für das Städtebaugesamt „H.-Wünsche-Str.“ (132 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 2020 aufgrund der andauernden Verkaufsverhandlungen nicht im geplanten Umfang realisiert werden. Diese Verkaufsverhandlungen wurden im Haushaltsjahr 2021 abgeschlossen und führten zu Mehreinnahmen in Höhe von 144 TEUR.

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

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	24.045,90	12.600,00	2.324,22	-10.275,78
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	52.961,74	25.000,00	16.210,98	-8.789,02
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.917.097,15	7.447.672,00	3.599.777,50	-3.847.894,50
Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	719.907,74	1.107.549,00	291.653,47	-815.895,53
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	214.930,38	415.780,00	304.938,58	-110.841,42
Summe:	6.928.942,91	9.008.601,00	4.214.904,75	-4.793.696,25

Die Gesamtauszahlungen für die Investitionen beliefen sich auf 4.215 TEUR. Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich Minderauszahlungen in Höhe von 4.794 TEUR. Die wesentlichen Abweichungen haben sich durch Minderauszahlungen für Baumaßnahmen (3.848 TEUR), für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen (816 TEUR) und für Investitionsfördermaßnahmen (111 TEUR) ergeben.

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Hochbaumaßnahmen	4.723.688,08	4.859.009,00	2.915.474,53	-1.943.534,47
Tiefbaumaßnahmen	523.724,30	1.658.473,00	702.163,43	-956.309,57
Sonstigen Baumaßnahmen	669.684,77	930.190,00	-17.860,46	-948.050,46
Summe:	5.917.097,15	7.447.672,00	3.599.777,50	-3.847.894,50

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“ (364 TEUR)
- den Zentralen Standort für Archiv/Bibliothek/Museum – „Brücken in die Zukunft“ (101 TEUR)
- der Neubau des neuen Feuerwehrdepots im OT Neugersdorf (1.520 TEUR)

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

- die Straßenbaumaßnahme Lessingstraße OT Neugersdorf (102 TEUR)
- die Löschwasserentnahmestellen allgemein (135 TEUR)
- die Straßenbaumaßnahme allgemein (709 TEUR)

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

- das Bismarckturmareal (GRW-Infra) – Tourismus (50 TEUR)
- das Brandschutzkonzept – Andert-Oberschule (167 TEUR)
- den Zentralen Spielplatz Sachsenstraße im Städtebauprogramm SUO-A/R „Ebersbach Oberland 2014-2020“ (388 TEUR)
- den Außenanlagen Hofeweg 41 - „Ebb. Oberland 2014-2020“ (175 TEUR)
- den Einbau der Blockstube Hofeweg 41 - „Ebb. Oberland 2014-2020“ (50 TEUR)
- die allgemeinen Maßnahmen im Städtebauprogramm SDP „Historische Altstadt“ (67 TEUR)
- die allgemeinen Maßnahmen im Städtebauprogramm „Herrmann-Wünsche-Straße“ (37 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 zusammen:

- Ausstattung / Einrichtung der inneren Verwaltung und der Außenstellen (158 TEUR)
- Erwerb Fahrzeuge für Fuhrpark (20 TEUR)
- Erwerb Fahrzeuge für Feuerwehr (210 TEUR)
- Infotafeln im Bereich Tourismus (111 TEUR)
- Anzahlungen für die Ausstattung des Zentralen Standortes Bibliothek/Museum/Archiv – „Brücken in die Zukunft“ (26 TEUR)
- Anzahlungen für „Digitalpakt Schulen“ (290 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.

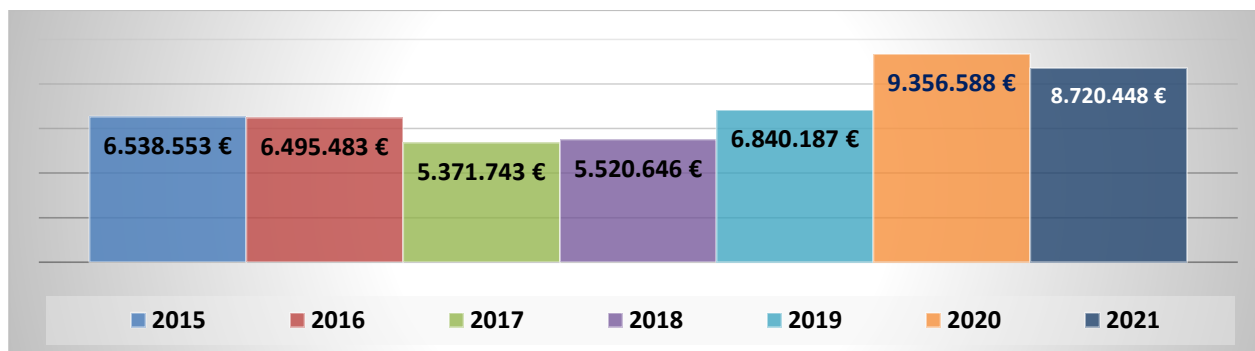
7.3 Ein- und Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit

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

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Fortgeschrieb. Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Differenz
	EUR			
Kreditaufnahme	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	372.618,42	745.410,00	745.398,76	-11,24
Saldo:	- 372.618,42	- 745.410,00	- 745.398,76	11,24

7.4 Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand (Bank und Kassenbestand) betrug zum 31.12.2021 8.720.448,33 EUR (Vorjahr: 9.356.587,67 EUR), davon sind 2.455.654,00 EUR durch Haushaltsermächtigungen von 2021 nach 2022 gebunden. Dieser Betrag ergibt sich aus den in den Anlagen zum Anhang unter Punkt 5.4 befindlichen Ausdruck „Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2021“. Eine weitere Liquiditätsreserve besteht nicht. Die Reduzierung des Finanzmittelbestandes ist unter anderem auf die durchgeführte Sondertilgung im Rahmen der Finanzierungstätigkeit zurückzuführen.



7.5 Ausgewählte Kennzahlen der Finanzrechnung

▪ Liquiditätsdeckungsgrad

Summe der Einzahlungen x 100 Summe der Auszahlungen	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
	95,26 %	100,61 %	105,10 %	109,59 %	97,86 %

Der Liquiditätsdeckungsgrad zeigt auf, inwieweit alle notwendigen Auszahlungen eines Haushaltsjahres durch die Einzahlungen gedeckt werden konnten.

Die Auszahlungen überstiegen im Haushaltsjahr 2021 die Einzahlungen, der Finanzmittelbestand reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr um 500.483,16 EUR. Unter Berücksichtigung des negativen Saldos aus haushaltsunwirksamen Vorgängen, insbesondere aus den durchlaufenden Geldern in Höhe von 135.656,18 EUR, ergibt

sich ein Defizit an Zahlungsmitteln im Haushaltjahr 2021 von 636.139,34 EUR. Somit reduzierten sich die liquiden Mittel von 9.356.587,67 EUR (01.01.2021) auf 8.720.448,33 EUR (31.12.2021).

▪ **Liquidität 1.Grad**

Liquide Mittel x 100	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Kurzfristige Verbindlichkeiten	108,83 %	171,05 %	138,46 %	158,34 %	150,95 %

Die Stadt war zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 2021 in der Lage mit ihren vorhandenen liquiden Mitteln ihren kurzfristigen Verbindlichkeiten nachzukommen. Die Liquidität 1.Grades beträgt 150,95 %.

▪ **Liquidität 2.Grad**

Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen x 100	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Kurzfristige Verbindlichkeiten	165,88 %	210,68 %	156,94 %	170,22 %	170,17 %

Unter Einbeziehung der kurzfristigen Forderungen als Finanzierungsquelle verbesserte sich der Liquiditätsgrad der Stadt auf 170,17 %.

▪ **Liquidität 3.Grad**

Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen + Vorräte x 100	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Kurzfristige Verbindlichkeiten	165,88 %	211,45 %	157,78 %	170,52 %	170,19 %

Unter der weiteren Einbeziehung der Vorräte als Finanzierungsquelle beträgt der Liquiditätsgrad der Stadt Ebersbach-Neugersdorf insgesamt 170,19 %. Die Zahlungsfähigkeit war jederzeit gewährleistet.

▪ **Tilgungsquote**

Auszahlung für Tilgung x 100	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-435,58 %	19,10 %	37,52 %	16,64 %	43,22 %

Die Tilgungsquote zeigt auf, inwieweit die selbst erwirtschafteten Mittel eines Haushaltsjahres (Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit) durch Tilgungsleistungen gebunden sind. Mit dem positiven Jahresabschluss 2021 im Zahlungsmittelsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.725 TEUR konnte die Entwicklung aus den Vorjahren (2.240 TEUR) fortgesetzt werden. Die Tilgung der laufenden Kredite wurde in vollem Umfang erwirtschaftet.

8 Vermögensrechnung

Die Vermögensrechnung 2021 (Bilanz) weist zum 31.12.2021 ein Vermögen in Höhe von 133.634.767,26 EUR (Vorjahr: 133.299.978,42 EUR) aus. Die Bilanzsumme hat sich, wie aus der nachfolgenden Übersicht ersichtlich, zum 31.12.2021 um 334.788,84 EUR erhöht.

	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Aktivseite			
Anlagevermögen	123.734.239,03	123.217.956,97	516.282,06
Umlaufvermögen	9.831.516,17	10.076.421,45	-244.905,28
Rechnungsabgrenzungsposten	69.012,06	5.600,00	63.412,06
Summe:	133.634.767,26	133.299.978,42	334.788,84
Passivseite			
Kapitalposition	81.880.263,19	80.685.552,37	1.194.710,82
Sonderposten	34.343.786,03	34.315.805,77	27.980,26
Rückstellungen	10.331.651,56	10.343.205,56	-11.554,00
Verbindlichkeiten	7.076.963,25	7.954.659,95	-877.696,70
Rechnungsabgrenzungsposten	2.103,23	754,77	1.348,46
Summe:	133.634.767,26	133.299.978,42	334.788,84

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.

Das Basiskapital ergibt sich rein rechnerisch aus der Differenz der Summe der Aktiva und der Summe der auf der Passivseite ausgewiesenen Positionen (Kapitalposition, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten). In der Kapitalposition werden das Basiskapital, die Rücklagen und die Fehlbeträge ausgewiesen. Im Folgenden werden die einzelnen Positionen der Vermögensrechnung (Bilanz) dargestellt und erläutert.

8.1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen in Höhe von 123.734.239,03 EUR (Vorjahr: 123.217.956,97 EUR) bildet mit 92,59 % 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 frem-

den 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 0,03 %.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte; Lizenzen	101,00	101,00	0,00
Gewerbliche Schutzrechte (ab 2018) und ähnliche Rechte; Lizenzen	30.122,55	55.317,73	-25.195,18
Anzahlungen auf immaterielles Vermögen	10.412,50	10.412,50	0,00
Gesamt	40.636,05	65.831,23	-25.195,18

8.1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Gemäß § 36 Abs. 8 SächsKomHVO dürfen geleistete Investitionszuwendungen sowie Umlagen, Kostenerstattungen, Beiträge und ähnliche Entgelte, welche die Stadt im Rahmen ihrer Aufgabenerfüllung oder aufgrund gesetzlicher oder satzungsrechtlicher Verpflichtungen an Dritte für Investitionen leistet, als Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen abgebildet werden. Voraussetzung für die Aktivierung ist, dass der Zuwendungsempfänger wirtschaftlicher Eigentümer des Vermögensgegenstandes ist. Die Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen betragen zum Bilanzstichtag 764.358,64 EUR (Vorjahr: 708.028,64 EUR), der Anteil am Vermögen beträgt 0,57 %.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	208.958,13	286.586,85	-77.628,72
Sonderposten (ab 2018) für geleistete Investitionszuwendungen	555.400,51	421.441,79	133.958,72
Gesamt	764.358,64	708.028,64	56.330,00

Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf legte in ihrer Bewertungsrichtlinie fest, dass im Rahmen der Jahresabschlüsse 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 hat. 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.

8.1.3 Sachanlagevermögen

Der Bestand des Sachanlagevermögens beträgt zum 31.12.2021 insgesamt 64.073.970,02 EUR (Vorjahr: 63.853.452,64 EUR) und hat sich damit um 220.517,38 EUR erhöht. Die wesentlichen Veränderungen resultieren aus den Werterhöhungen in den Positionen „Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge“ (224 TEUR) und „Geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau“ (1.281 TEUR). Wertmindernd wirkten sich die Positionen „Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ (-746 TEUR), „Infrastrukturvermögen“ (-489 TEUR) und „Unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte“ (-47 TEUR) aus.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.797.370,62	4.844.240,85	-46.870,23
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.488.565,37	19.234.535,20	-745.969,83
Infrastrukturvermögen	31.639.696,63	32.128.199,51	-488.502,88
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.618.298,68	2.393.995,61	224.303,07
Betriebs- und Geschäftsausstattungen	851.456,48	854.457,08	-3.000,60
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.678.582,24	4.398.024,39	1.280.557,85
Gesamt	64.073.970,02	63.853.452,64	220.517,38

Die wesentlichen Veränderungen in den Einzelpositionen werden nachfolgend erläutert.

▪ **Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Bei den unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten ist zum 31.12.2021 eine Bestandsreduzierung in Höhe von -46 TEUR zu verzeichnen. Die Zu- und Abgänge in den Einzelpositionen stellen sich wie folgt dar.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Grünflächen	612.560,88	644.631,01	-32.070,13
Grünflächen (ab 2018)	70.756,16	0,00	70.756,16
Ackerland	258.692,77	335.373,77	-76.681,00
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	7.178,41	7.267,55	-89,14
Gewässer (ab 2018)	295.987,71	299.835,87	-3.848,16
Sonstige unbebaute Grundstücke	2.652.721,17	2.661.350,25	-8.629,08
Sonstige unbebaute Grundstücke (ab 2018)	276.994,03	273.302,91	3691,12
Gesamt	4.797.370,62	4.844.240,85	-46.870,23

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.

▪ **Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Bei den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten ist zum 31.12.2021 eine Bestandsreduzierung in Höhe von -745 TEUR zu verzeichnen. 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 Haushaltsjahr zu erwirtschaften sind. Wesentlichen Zugänge bei Gebäude und Außenanlagen fanden 2021 nicht statt.

Die Zu- und Abgänge stellen sich wie folgt dar.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Wohnbauten	159.422,80	159.422,80	0,00
Wohnbauten (ab 2018)	2.880,86	2.902,08	-21,22
Soziale Einrichtungen	5.629.086,05	5.785.204,36	-156.118,31
Soziale Einrichtungen (ab 2018)	165.962,26	176.842,85	-10.880,59
Schulen	3.360.722,90	3.595.507,76	-234.784,86
Schulen (ab 2018)	14.562,43	14.604,86	-42,43
Kulturanlagen	1.488.403,95	1.506.099,34	-17.695,39
Kulturanlagen (ab 2018)	138.068,36	141.485,25	-3.416,89
Sportanlagen	1.770.176,09	1.858.749,61	-88.573,52
Sportanlagen (ab 2018)	912.265,29	980.550,95	-68.285,66
Gartenanlagen	488.343,00	488.343,00	0,00
Verwaltungsgebäude	229.872,35	260.135,21	-30.262,86
Verwaltungsgebäude (ab 2018)	83.131,12	99.757,35	-16.626,23
Sonstige Gebäude	4.036.213,85	4.155.155,50	-118.941,65
Sonstige Gebäude (ab 2018)	9.454,06	9.774,28	-320,22
Gesamt	18.488.565,37	19.234.535,20	-745.969,83

▪ 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. In der Bilanzposition „Infrastrukturvermögen“ wird eine Bestandsreduzierung zum 31.12.2021 in Höhe von 489 TEUR ausgewiesen.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbauliche Anlagen	3.633.791,29	3.704.059,39	-70.268,10
Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbauliche Anlagen (ab 2018)	2.619.659,40	2.497.362,94	122.296,46
Wasserversorgungsanlagen	123.533,79	125.161,02	-1.627,23
Wasserversorgungsanlagen (ab 2018)	197.173,30	195.725,48	1.447,82
Straßen, Wege, Plätze	18.155.965,46	19.564.623,07	-1.408.657,61
Straßen, Wege, Plätze (ab 2018)	2.300.119,62	1.363.810,37	936.309,25
Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.617.389,59	1.642.414,49	-25.024,90
Sonstiges Infrastrukturvermögen (ab 2018)	2.992.064,18	3.035.042,75	-42.978,57
Gesamt	31.639.696,	32.128.199,51	-488.502,88

Im Infrastrukturvermögen ist der Teilbereich „Straßen, Wege, Plätze“ die größte Bilanzposition mit einem Buchwert zum 31.12.2021 in einer Gesamthöhe von 20.456 TEUR (Vorjahr: 20.928 TEUR). Dieser Buchwert setzt sich aus 3.482 TEUR für den zugehörigen Grund und Boden und 16.974 TEUR für die Straßen, Wege und Plätze zusammen. Die Bestandsreduzierungen, insbesondere bei der Position „Straße, Wege, Plätzen“, ergeben sich durch die planmäßigen linearen Abschreibungen für die Abnutzung des Infrastrukturvermögens.

▪ **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. 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 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Fahrzeuge	239.264,13	300.029,80	-60.765,67
Fahrzeuge (ab 2018)	634.594,52	466.816,49	167.778,03
Maschinen, Technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.233.157,41	1.374.462,82	-141.305,41
Maschinen, Technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen (ab 2018)	511.283,62	252.686,50	258.597,12
Gesamt	2.618.298,68	2.393.995,61	224.303,07

▪ **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. 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.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Schulsausstattung	28.051,61	37.831,01	-9.779,40
Schulsausstattung (ab 2018)	94.407,78	82.753,44	11.654,34
Ausstattung Kinderkrippen u. Kindertagesstätten	47.206,90	67.983,33	-20.776,43
Ausstattung Kinderkrippen u. Kindertagesstätten (ab 2018)	163.854,10	130.456,41	33.397,69
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	107.556,61	148.182,63	-40.626,02
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 2018)	410.379,48	387.250,26	23.129,22
Gesamt	851.456,48	854.457,08	-3.000,60

▪ geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

In der Bilanzposition „Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen und Anlagen im Bau“ wird eine Bestandserhöhung zum 31.12.2021 in Höhe von 1.281 TEUR ausgewiesen.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	5.538,78	107.665,48	-102.116,70
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (ab 2018)	181,30	5.922,92	-5.741,62
Anlagen im Bau	5.670.097,79	4.281.681,62	1.388.416,17
Anlagen im Bau (ab 2018)	2.764,37	2.764,37	0,00
Gesamt	5.678.582,24	4.398.024,39	1.280.557,85

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. Im Bestand der „Anlagen im Bau“ befinden sich zum Stichtag 31.12.2021 insgesamt 16 Einzelmaßnahmen, die noch nicht endgültig fertig gestellt sind, 9 im Tiefbau, 4 im Hochbau und 3 sonstige Baumaßnahmen. Die größte Einzelposition ist derzeit die Baumaßnahme „Neubau des neuen Feuerwehrdepots“ im OT Neugersdorf (1.130 TEUR).

8.1.4 Finanzanlagevermögen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 beträgt das Finanzanlagevermögen 58.855.274,32 EUR (Vorjahr: 58.590.644,46 EUR). Der Anteil an der Bilanz beträgt 44,04 %. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Bestandserhöhung um 265 TEUR zu verzeichnen.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Anteile an verbundenen Unternehmen	31.843.068,42	31.585.406,15	257.662,27
Beteiligungen	5.664.289,88	5.831.552,41	-167.262,53
Sondervermögen	21.347.916,02	21.173.685,90	174.230,12
Gesamt	58.855.274,32	58.590.644,46	264.629,86

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.

Der Ansatz des anteiligen Eigenkapitals im Jahresabschluss errechnet sich aus dem prozentualen Anteil der Stadt Ebersbach-Neugersdorf am Unternehmen. Die Darstellung und jährliche Fortschreibung nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode entsprechend § 59 Nr. 6 SächsKomHVO erfolgt auf der Grundlage der aktuellen Bilanzzahlen der jeweiligen Unternehmen. Hierdurch wird dem Grundsatz der wirklichkeitsgetreuen Bewertung gemäß § 37 Abs. 1 Nr. 3 SächsKomHVO Rechnung getragen.

Als Grundlage für die Ermittlung des anteiligen Eigenkapitals dienten die testierten und ggf. vom Gesellschafter bzw. dem zuständigen Gremium festgestellten Jahresabschlüsse zum 31.12.2021.

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 wurde mit dem anteiligen Eigenkapital angesetzt. Insofern hat die Stadt Ebersbach-Neugersdorf mit der Festlegung in der Bewertungsrichtlinie ihr Wahlrecht ausgeübt wurde. Die Bestandserhöhung bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen ist auf den Jahresabschluss 2021 der EWU GmbH und ihrer Beteiligungen sowie die anteilige Einstellung der Ergebnisse in die jeweilige Gewinnrücklage zurückzuführen. Die Beteiligungen erhöhten sich um insgesamt 257.662,27 EUR nach der Zuschreibung bei der Beteiligung an den Ebersbacher Wohnungsbauunternehmen GmbH (EWU).

Anteile an verbundene Unternehmen	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Ebersbacher Wohnungsbauunternehmen GmbH	31.060.506,23	30.802.843,96	257.662,27
Stadtwerke Oberland GmbH	782.562,19	782.562,19	0,00
Gesamt	31.843.068,42	31.585.406,15	257.662,27

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. Die Beteiligung an der SachsenEnergie AG wurde auf der Grundlage des ersten Jahresabschlusses nach der Fusion von ENSO /DREWAG neu bewertet. Auf Grund des Anstiegs der Gewinnrücklagen und des Rückgangs des Bilanzgewinnes erfolgte eine Abschreibung in Höhe von 203.788,49 EUR gegenüber dem Vorjahr.

Beteiligungen	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
SachsenEnergie AG	793.578,30	997.366,79	-203.788,49
Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH	710.641,92	669.994,35	40.647,57
Volksbank Löbau - Zittau	800,00	800,00	0,00
ZV "Oberlausitzer Wasserversorgung"	4.159.269,66	4.163.391,27	- 4.121,61
Gesamt	5.664.289,88	5.831.552,41	-167.262,53

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. Im Sondervermögen wurde eine Erhöhung der Bilanzposition um 174.230,12 EUR vorgenommen, welche auf ein positives Jahresergebnis des Eigenbetriebes „Abwasser“ zurückzuführen ist.

Sondervermögen	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Eigenbetrieb Abwasser "Spreequellen"	21.347.916,02	21.173.685,90	174.230,12
Gesamt	21.347.916,02	21.173.685,90	174.230,12

8.2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2021 insgesamt 9.831.516,17 EUR (Vorjahr: 10.076.421,45 EUR). Dies entspricht einem Anteil an der Bilanzsumme von 7,36 %.

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Vorräte	834,30	17.587,70	-16.753,40
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	914.560,43	546.821,38	367.739,05
Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	195.673,11	155.424,70	40.248,41
Liquide Mittel	8.720.448,33	9.356.587,67	-636.139,34
Gesamt	9.831.516,17	10.076.421,45	-244.905,28

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 keine Vorratshaltung für Streusalz mehr betrieben. Über weitere Vorräte verfügt die Stadt nicht. Unter den Vorräten sind auch die Flurstücke dargestellt, für die eine konkrete Verkaufsabsicht besteht und die somit nicht mehr dauerhaft der Aufgabenerfüllung der Stadt dienen.

8.2.2 Forderungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 umfasst der Bestand an Forderungen insgesamt 1.110.233,54 EUR (Vorjahr: 702.246,08 EUR). Dies entspricht einem Anteil an der Bilanzsumme von 0,83 %. Davon entfallen 914.560,43 EUR auf öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen sowie und 195.673,11 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 liegen den privatrechtlichen Forderungen ein Schuldverhältnis auf gesetzlicher oder vertraglicher Basis zugrunde. Der Bestand bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 367 TEUR auf 914.560,43 EUR erhöht.

Öffentlich-rechtliche Forderungen	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	32.153,70	37.157,26	-5.003,56
Steuerforderungen	555.693,02	539.864,01	15.829,01
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	443.075,84	167.547,00	275.528,84
Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen	-132.593,72	-200.464,45	67.870,73
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen – Kreditoren (negative Forderungen)	16.231,59	2.717,56	13.514,03
Gesamt	914.560,43	546.821,38	367.739,05

Die Steuerforderungen in Höhe von 555.693,02 EUR setzten sich hauptsächlich zusammen aus:

- Grundsteuerforderungen (110 TEUR)
- Gewerbesteuerforderungen (133 TEUR)
- Forderungen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer (306 TEUR)

Die Forderungen bei sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen in Höhe von 443.075,84 EUR beinhalten:

- ausstehende Konzessionsabgabe für Strom / Gas (115 TEUR)
- ausstehende Zuweisungen Corona-Pandemie 2020 (83 TEUR)
- ausstehende Fördermittel (LEADER) - Neugestaltung Umfahrung ehem. Rathaus und Zufahrt zum Kaffeemuseum (140 TEUR)
- Mahngebühren, Säumniszuschläge (15 TEUR)
- ausstehende Zuweisungen Hochwasserkonzeption (14 TEUR)
- ausstehende Zuweisungen Land - Zensus 2022 (60 TEUR)

Privatrechtliche Forderungen	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	90.678,29	102.569,23	-11.890,94
Vorsteuer	40.830,82	21.604,77	19.226,05
Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.164,71	12,38	1.152,33
Übrige Forderungen Vorschuss	125,32	125,32	0,00
Weitere sonstige Forderungen (GK debitorische Kreditoren – negative Verbindlichkeiten)	68.341,41	43.955,30	24.386,11
Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen	-5.467,44	-12.842,30	7.374,86
Gesamt	195.673,11	155.424,70	40.248,41

Die Erhöhung bei den privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ist im Wesentlichen aus dem Bereich der Vorsteuer (19 TEUR) und den weiteren sonstigen Forderungen (24 TEUR) begründet.

8.2.3 Liquide Mittel

Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 umfasst der Bestand an Liquiden Mitteln insgesamt 8.720.448,33 EUR (Vorjahr: 9.356.587,67 EUR). Dies entspricht einem Anteil an der Bilanzsumme von 6,53 %. 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 2021 wurde ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von insgesamt 69.012,06 EUR (Vorjahr: 5.600,00 EUR) gebildet. Dieser setzt sich aus Versicherungs- und Dienstausschüttungen zusammen, die das Jahr 2022 betreffen.

8.4 Kapitalposition

In der Kapitalposition werden das Basiskapital, die Rücklagen und die Fehlbeträge ausgewiesen. Das Basiskapital ergibt sich 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 2021 hat sich die Kapitalposition um 1.194.710,82 EUR auf 81.880.263,19 EUR (Vorjahr: 80.685.552,37 EUR) erhöht, dies entspricht einem Anteil an der Bilanzsumme von 61,27 % (Vorjahr: 60,53 %). Die Kapitalposition hat sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt entwickelt.

Veränderung der Kapitalposition	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
Basiskapital	66.711.195,76	67.843.481,70	-1.132.285,94
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.940.523,80	6.149.096,21	791.427,59
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	8.228.543,63	6.692.974,46	1.535.569,17
Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00
Jahresfehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00
Kapitalposition	81.880.263,19	80.685.552,37	1.194.710,82

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 31.12.2021, 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 66.711.195,76 EUR (Vorjahr: 67.843.481,70 EUR). Dies entspricht nunmehr einem Anteil von 49,92 % (Vorjahr: 50,90 %) an der Bilanzsumme.

Veränderung des Basiskapitals	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	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)	22.986.611,59	22.334.155,10	652.456,49
Korrektur EÖB (Abgang)	-27.592.447,60	-26.939.991,11	-652.456,49
Verrechnung Alt AfA/SOPO	-3.193.154,77	-2.060.868,83	-1.132.285,94
Basiskapital (Endbestand)	66.711.195,76	67.843.481,70	-1.132.285,94

Die Veränderung des Basiskapitals ergibt sich aus den folgenden Korrekturen:

Zugang: Kofinanzierungsmaßnahmen „Fichte-Grundschule“ und „Hofeweg“ (652 TEUR)

Abgang: Kofinanzierungsmaßnahmen „Fichte-Grundschule“ und „Hofeweg“ (652 TEUR)

Die Verrechnung Alt Afa / SOPO mit dem Basiskapital (1.132 TEUR) ergibt sich unter Berücksichtigung der notwendigen Korrektur (28 TEUR) aus der Jahresabschlussprüfung 2020 (s. Seite 16 Prüfbericht zum Jahresabschluss 2020 vom 09.11.2023).

8.4.2 Rücklagen

Der Anteil der Rücklagen an der Bilanzsumme beträgt 11,35 % (Vorjahr: 9,63 %). Der Stand der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (6.941 TEUR) ist das Ergebnis der nichtzahlungswirksamen Wertfortschreibung des Finanzanlagevermögens (5.265 TEUR) im Vergleichszeitraum zurückzuführen. Mit der Wertfortschreibung des Finanzanlagevermögens ist keine Bestanderhöhung der Liquidität verbunden. Der Stand der Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ist auf die Maßnahmen zur Schadensbeseitigung nach dem Hochwasser 2013 und die Abwicklung der coronabedingten Maßnahmen begründet.

Rücklagen	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.940.523,80	6.149.096,21	791.427,59
aus Überschüssen des Sonderergebnisses	8.228.543,63	6.692.974,46	1.535.569,17
Summe:	15.169.067,43	12.842.070,67	2.326.996,76

8.4.3 Fehlbeträge

Auf Grund der kompletten Verrechnung der Abschreibungen und Sonderposten für Altinvestitionen in Höhe von 1.159.880,83 EUR (Vorjahr: 1.084.407,11 EUR) mit dem Basiskapital ist kein Jahresfehlbetrag im ordentlichen Ergebnis 2021 entstanden. Mit Stand vom 31.12.2021 bestehen keine Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis und Sonderergebnis.

8.5 Sonderposten

Die Sonderposten setzen sich aus empfangenen Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträgen, Sonderposten für den Gebührenausschlag, sowie den sonstigen Sonderposten zusammen. Die Sonderposten haben mit insgesamt 33.343.786,03 EUR (Vorjahr: 34.315.805,77 EUR) einen Anteil von 25,70 % (Vorjahr: 25,75 %) an der Bilanzsumme, wobei der Anteil der Zuweisungen aus der öffentlichen Hand wiederum sehr hoch ist. Investitionszuwendungen erhält die Kommune in der Regel, um Vermögensgegenstände des Anlagevermögens anzuschaffen oder herzustellen.

Sonderposten	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
für empfangene Investitionszuwendungen	21.846.798,52	22.853.001,91	-1.006.203,39
für empfangene Investitionszuwendungen (ab 2018)	9.527.253,73	8.320.856,68	1.206.397,05
für investive Schlüsselzuweisungen (EÖB)	2.145.804,08	2.428.170,18	-282.366,10
für investive Schlüsselzuweisungen (ab 2019)	823.929,70	713.777,00	110.152,70
Gesamt	34.343.786,03	34.315.805,77	27.980,26

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.

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.

Die Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen zum 31.12.2021 betragen 31.374.052,25 EUR (Vorjahr: 31.173.858,59 EUR). Die Sonderposten für investive Schlüsselzuweisungen zum 31.12.2021 betragen insgesamt 2.969.733,78 EUR (Vorjahr: 3.141.947,18 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 (Stand 31.12.2021: 2.145 TEUR). Ab dem Jahresabschluss 2019 wurden gemäß § 40 Abs. 2 Satz 3 und § 61 Abs. 6 Satz 2 SächsKomHVO für investive Schlüsselzuweisungen ein Sammel-Sonderposten (823 TEUR) gebildet, der über einen Zeitraum von 20 Jahren linear abgeschrieben wird.

8.6 Rückstellungen

Der Anteil der Rückstellungen an der Bilanzsumme beträgt 7,73 % (Vorjahr: 7,76 %). 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 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	8.365.721,20	8.365.721,20	0,00
für den Ankauf von Verkehrsflächen	1.965.930,36	1.977.484,36	-11.554,00
Gesamt	10.331.651,56	10.343.205,56	-11.554,00

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.

Bei den Rückstellungen für den Ankauf von Verkehrsflächen haben sich nach Durchführung von Straßenschlussvermessung geringfügige Bestandveränderungen ergeben. 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 Erwerbskosten, Vermessungskosten und Kosten der Eintragung. Nach dem Erwerb von einzelnen Flurstücken im Zusammenhang mit Straßenbaumaßnahmen hat eine anteilige Auflösung der Rückstellung zu erfolgen. Die Rückstellungen für den rückständigen Grunderwerb von Straßenflurstücken betragen nunmehr 1.965.930,36 EUR (Vorjahr: 1.977.484,36 EUR).

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. Die Gesamtverbindlichkeiten zum Jahresabschluss 2021 betragen 7.076.963,25 EUR (Vorjahr: 7.954.659,95 EUR), dies entspricht einem Anteil von 5,30 % (Vorjahr: 5,97 %) an der Bilanzsumme. Weitere Angaben, insbesondere hinsichtlich der Laufzeiten, sind in der Verbindlichkeitenübersicht (Anlage 3) dargestellt.

Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
aus Kreditaufnahmen	1.300.078,65	2.045.477,41	-745.398,76
aus Lieferungen und Leistungen	240.214,20	354.868,75	-114.654,55
aus Transferleistungen	33.920,77	33.828,21	92,56
sonstige Verbindlichkeiten	5.502.749,63	5.520.485,58	-17.735,95
Gesamt	7.076.963,25	7.954.659,95	-877.696,70

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen gegenüber Kreditinstituten betragen insgesamt 1.300.078,65 EUR (Vorjahr: 2.045.477,41 EUR). Dies entspricht bei einem Einwohnerstand zum 31.12.2021 von 11.526 EW (Vorjahr: 11.679 EW) einer Verschuldung pro Kopf von 112,79 EUR (Vorjahr: 175,14 EUR). Die Kreditverbindlichkeiten beinhalten keine Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung (Kassenkredit).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 240.214,20 EUR (Vorjahr: 354.868,75 EUR) betreffen den Aufwand der Stadt Ebersbach-Neugersdorf, der bereits 2021 wirtschaftlich verursacht wurde, dessen Zahlung jedoch erst im Jahr 2022 erfolgt. Hauptsächlich betrifft es Leistungen für laufende Baumaßnahmen sowie in Anspruch genommene Dienstleistungen der kommunalen Unternehmen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 5.502.749,63 EUR (Vorjahr: 5.520.485,58 EUR) beinhalten im wesentlichen Fördermittel, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden und erst mit Fertigstellung der Maßnahmen (u.a. jahresübergreifende Vorhaben) in den Sonderposten umgebucht werden.

Sonstige Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 01.01.2021	Differenz
	EUR		
gegenüber dem öffentlichen Bereich	5.106.913,67	5.012.438,31	94.475,36
gegenüber dem öffentlichen Bereich (ab 2018)	68.000,00	68.000,00	0,00
gegenüber Organmitgliedern und Mitarbeitern	16.849,32	77.355,25	-60.505,93
Umsatzsteuer	15.703,51	6.765,99	8.937,52
Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	40.559,32	41.225,01	-665,69
gegenüber Sozialversicherungsträgern	162,80	0,00	162,80
Weitere sonstige Verbindlichkeiten	102.097,94	104.779,06	-2.681,12
Verbindlichkeiten Verwahr	54.338,40	129.035,76	-74.647,36
Weitere sonstige Verbindlichkeiten	25.850,44	19.670,65	6.179,79

(GK kreditorische Debitoren – negative Forderungen)			
Weitere sonstige Verbindlichkeiten	69.008,28	61.215,55	7.792,73
Weitere sonstige Verbindlichkeiten – debitorische Kreditoren (neg. Verbindlichkeiten)	3.215,95	0,00	3.215,95
Gesamt	5.502.749,63	5.520.485,58	-17.735,95

Die „Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich“ umfassen dabei Fördermittel für den Straßenbau (401 TEUR), den Hochbau / Städtebau (1.695 TEUR), Infotafeln Tourismus (117 TEUR) und zur Beseitigung von Hochwasserschäden des Jahres 2013 (412 TEUR).

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 2021 wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 2.103,23 EUR (Vorjahr: 754,77 EUR) gebildet.

8.9 Ausgewählte Bilanzkennzahlen

▪ Eigenkapitalquote I

Kapitalposition x 100	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Bilanzsumme	61,22 %	61,63 %	61,47 %	60,53 %	61,27 %

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 2017 ein stabiles Niveau, sie beträgt mit dem Jahresabschluss 2021 insgesamt 61,27 %.

▪ Eigenkapitalquote II

Kapitalposition + SOPO x 100	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2021
Bilanzsumme	84,07 %	86,32 %	86,21 %	86,27 %	86,97 %

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 86,97 %. 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	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Bilanzsumme	6,35 %	4,74 %	5,72 %	5,97 %	5,30 %

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 2021 eine Fremdkapitalquote I von 5,30 % aus.

▪ Fremdkapitalquote II

Verbindlichkeiten + Rückstellungen (Fremdkapital) x 100	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Bilanzsumme	15,92 %	13,68 %	13,79 %	13,73 %	13,03 %

Unter Berücksichtigung der nach Höhe und Fälligkeit noch nicht feststehenden Verbindlichkeiten in Form der Rückstellungen liegt die Fremdkapitalquote II allerdings bei 13,03 %. Der Anstieg gegenüber der Fremdkapitalquote I ist insbesondere auf die Rückstellung für die Sanierung von Altlasten und sonstigen Umweltschutzmaßnahmen sowie die Rückstellungen für gesetzliche Verpflichtungen (Ankauf von Verkehrsflächen) zurückzuführen. Gleichwohl ist gemessen an der Bilanzsumme der überwiegende Kapitalanteil als Eigenkapital vorhanden.

▪ Anlagenintensitätsquote

Anlagevermögen x 100	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Bilanzsumme	93,58 %	94,62 %	93,94 %	92,44 %	92,59 %

Der Anteil des Anlagevermögens in Höhe von 123.734.239,03 EUR (Vorjahr: 123.217.956,97 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	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Bilanzsumme	23,29 %	25,15 %	24,56 %	24,10 %	23,68 %

Gemäß dem Jahresabschluss 2021 sind 23,68 % 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	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
Bilanzsumme	6,41 %	5,38 %	6,06 %	7,56 %	7,36 %

Das Umlaufvermögen besteht aus den öffentlich-rechtlichen sowie den privatrechtlichen Forderungen, den liquiden Mitteln und Vorräten. Das Umlaufvermögen umfasst 7,36 % 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 2021 wurde weiterhin durch die Corona-Pandemie beeinflusst. Der Freistaat Sachsen hat durch Sonderzuweisungen einen finanziellen Ausgleich dieser Mindereinnahmen und der weiteren Einnahmehinzuflüsse 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 2021 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. Eine gesetzliche Neuregelung berücksichtigt den seit der Umstellung der doppelischen 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 Vermögensverzehr 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 nicht-zahlungswirksamen 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. 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
31.12.2021	11.526	- 153	- 1.425

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 die Veränderungen gestalten. Die Entscheidung zu einzelnen Sachverhalten und Schwerpunktthemen darf nicht zu Lasten der restlichen kommunalen Aufgabenerfüllung gehen.

11 Jahresergebnis, Verwendung des Gesamtergebnisses sowie Abdeckung von Fehlbeträgen

Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf schließt das Haushaltsjahr 2021 mit einem positiven Gesamtergebnis in Höhe von 1.194.710,82 EUR (Vorjahr: 1.610.997,66 EUR) ab, welches sich aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von -340.858,35 EUR (Vorjahr: -293.075,25 EUR) und einem aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen resultierenden Sonderergebnis in Höhe von 1.535.569,17 EUR (Vorjahr: 1.904.072,91 EUR) zusammensetzt. Der fortgeschriebene Planansatz ging im Gesamtergebnis noch von einem Defizit in Höhe von -1.416.900,00 EUR aus. Der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von -340.858,35 EUR wird mit dem Basiskapital gem. § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO verrechnet.

Aufgrund der Ausschöpfung der Verrechnungsoption entsteht darüber hinaus ein Überschuss des ordentlichen Ergebnisses von 819.022,48 EUR (Jahresergebnis 2021). Aufgrund der Korrektur von 27.594,89 EUR aus dem Jahr 2020 (s. Seite 16 Prüfbericht zum Jahresabschluss 2020 vom 09.11.2023) werden der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 791.427,59 EUR zugeführt. Der Überschuss des Sonderergebnisses von 1.535.569,17 EUR wird in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt. Die einzelnen Erträge und Aufwendungen bzw. die wichtigsten Kennzahlen wurden im Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2021 erläutert. Im Rahmen der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gem. § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO ergibt sich ein Betrag von 1.159.880,83 EUR.

	Position	Summe
+	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen (Altvermögen)	2.353.085,35
+	Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	77.628,73
+	Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	207.910,10
	Summe (1)	2.638.624,18
-	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen u. ä. (Altvermögen)	1.006.203,18
-	Zuschreibungen	472.539,96
	Summe (2)	1.478.743,35
=	Fehlbetrag aus Abschreibungen gem. § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO im ordentlichen Ergebnis (Differenz aus Summe 1 und 2)	1.159.880,83

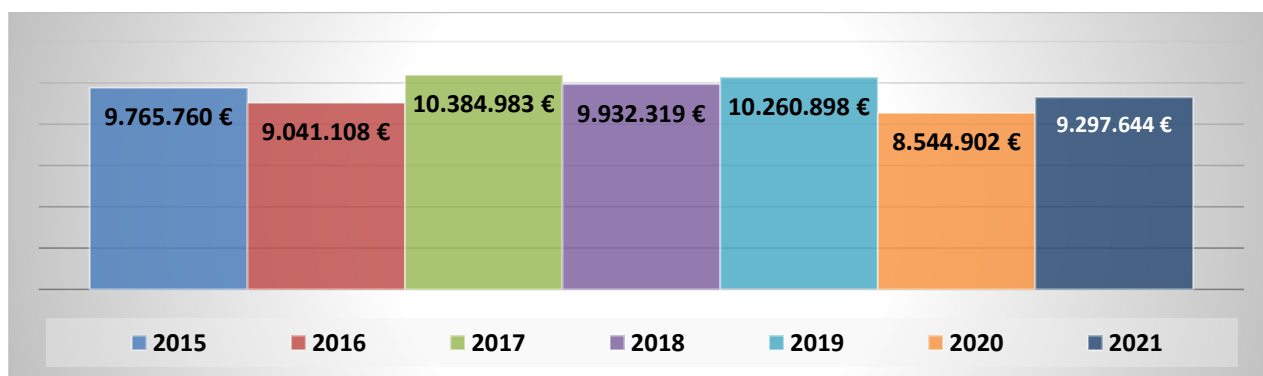
12 Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung

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 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 den Steuereinnahmen mussten im Jahr 2020 auf Grund der Corona - Pandemie deutliche Mindereinnahmen verbucht werden. Die Mindereinnahme gegenüber dem Vorjahr 2019 betrugen 1.715.995,92 EUR. Die mittelfristigen Auswirkungen der Corona-Pandemie beeinflussen auch weiterhin die Steuereinnahmesituation der Stadt. Es wurde eine Mehreinnahme von 752.741,62 EUR verzeichnet, die sich insbesondere bei den Einnahmen aus Gewerbesteuer (509.846,39 EUR) darstellte.

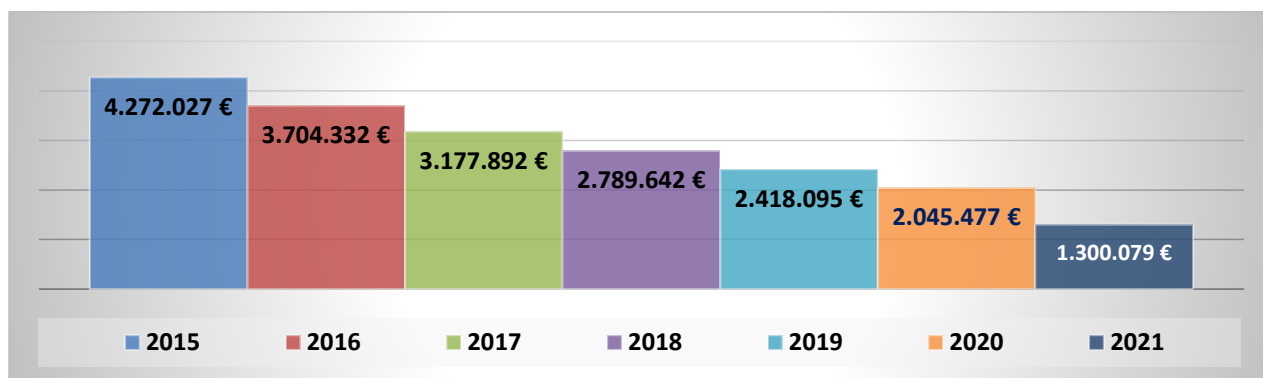
Übersicht über die kommunalen Steuereinnahmen



12.2 Schuldenentwicklung

Die Schulden der Stadt konnten nach der Städtefusion kontinuierlich abgebaut werden. Im Zeitraum 2011 bis 2021 erfolgte keine Neuaufnahme eines Kredites. Im Haushaltsjahr 2021 wurden neben der ordentlichen Tilgung (337.950,98 EUR) auch Sondertilgungen (407.447,78 EUR) nach Auslaufen der Zinsbindungsfrist durchgeführt. Der Schuldenstand beträgt zum 31.12.2021 insgesamt 1.300.078,65 EUR (Vorjahr: 2.045.477,41 EUR). Die Pro-Kopf-Verschuldung, die Gegenüberstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Einwohnerzahl, beträgt 112,79 EUR (Vorjahr: 175,14 EUR).

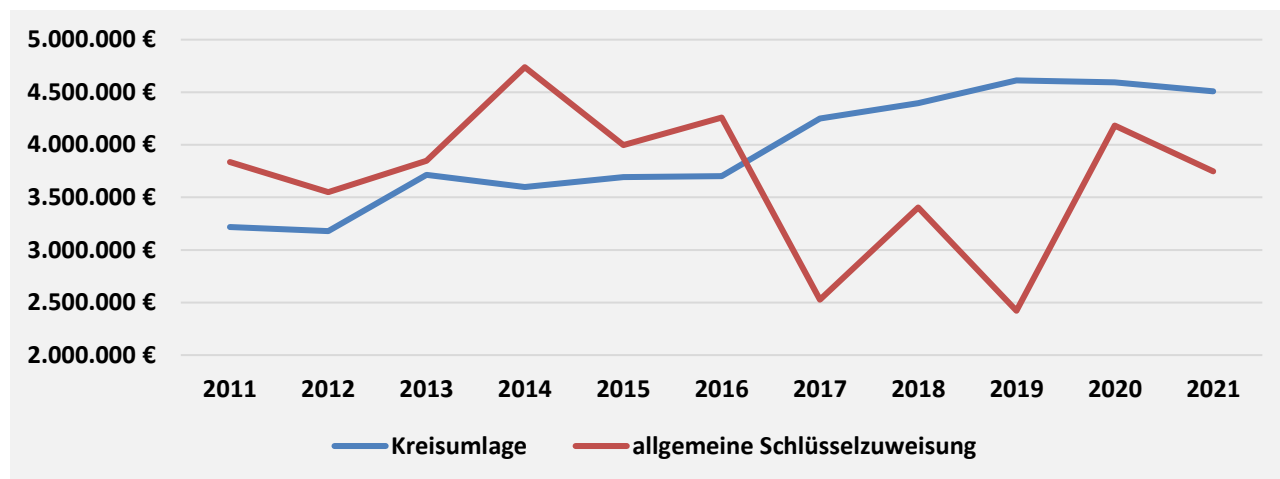
Übersicht über die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen



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 01.01.2021 beträgt 6,05 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 Finanzaufwendungen (allgemeine Schlüsselzuweisung) nach dem FAG vereinnahmen konnte. Diese Entwicklung hat sich auch mit dem Jahresabschluss 2021 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 selbstständigen 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	
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
Illner, Matthias	Keine
Jährig, Uwe	Keine
Kipke, Thomas	Keine
Koksch, Katrin	Keine
Krause, Susanne	Keine
Kriegel, Thomas	Keine
Kumpf, Mario	Keine
Müller, Thomas	Keine
Pfister, Steffen	Aufsichtsrat der Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH Aufsichtsrat der Servicegesellschaft Spreequellen mbH

Prietzelt, Mandy	Keine
Richter, Erik	Keine
Riedel, Dietmar	Aufsichtsrat der Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH Aufsichtsrat der Stadtwerke Oberland GmbH Aufsichtsrat der Servicegesellschaft Spreequellen mbH

Ebersbach-Neugersdorf, 10.04.2026



Steffen Ain
Bürgermeister