

Bericht über die Prüfung
des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021
und des Rechenschaftsberichts für das Haushaltsjahr 2021

Stadt Augustusburg

Marienberger Straße 24

09573 Augustusburg

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Abkürzungsverzeichnis	3
A. Prüfungsauftrag	4
B. Grundsätzliche Feststellungen	5
B.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter	5
B.2 Sonstige Unregelmäßigkeiten	6
C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	8
C.1 Gegenstand der Prüfung	8
C.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung	8
D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	11
D.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	11
D.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	11
D.1.2 Jahresabschluss	11
D.1.3 Rechenschaftsbericht	11
D.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses	12
D.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	12
D.2.2 Bewertungsgrundlagen	12
D.2.3 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	13
D.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	13
D.3.1 Vermögenslage und Kapitalstruktur	13
D.3.2 Finanzlage	16
D.3.3 Ertragslage	17
D.4 Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft	18
E. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung	21
F. Anlagenverzeichnis	24

Abkürzungsverzeichnis

AHK	Anschaffungs- und Herstellungskosten
BS WP/vBP	Satzung der Wirtschaftsprüferkammer über die Rechte und Pflichten bei der Ausübung der Berufe des Wirtschaftsprüfers und des vereidigten Buchprüfers
EWB/PWB	Einzelwertberichtigung/Pauschalwertberichtigung
Euro/TEuro/TEUR	Euro/Tausend Euro
FAG	Finanzausgleichsgesetz
FAQ	Antworten des Sächsischen Staatsministerium des Innern auf häufig gestellte Fragen
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GTA	Ganztagesangebot
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf
IDW PS 450 n. F.	IDW Prüfungsstandard: "Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten"
IDW PS 730	IDW Prüfungsstandard: "Prüfung des Jahresabschlusses und Lageberichts einer Gebietskörperschaft"
IKS	Internes Kontrollsystem
SAKD	Sächsische Anstalt für kommunale Datenverarbeitung
SächsFAG	Sächsisches Finanzausgleichsgesetz
SächsGemO	Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen in der Fassung vom 9. März 2018 zuletzt geändert durch Gesetz vom 27. Juni 2025
SächsKomHVO	Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die kommunale Haushaltswirtschaft vom 10. Dezember 2013, zuletzt geändert mit Verordnung vom 18. März 2022
SächsKomPrüfVO	Sächsische Kommunalprüfungsverordnung vom 25. Oktober 2011, zuletzt geändert durch Verordnung vom 28. März 2017
SoPo	Sonderposten
VwV KomHSys	Verwaltungsvorschrift Haushaltssystematik Kommunen

A. Prüfungsauftrag

Unser nachstehend erstatteter Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Stadt Augustusburg zum 31. Dezember 2021 ist an die geprüfte Stadt gerichtet.

Herr Jens Schmidt, Bürgermeister der

**Stadt Augustusburg
Marienberger Straße 24
09573 Augustusburg**

(im Folgenden auch "Stadt" genannt)

beauftragte uns am 7. Oktober 2024 mit der Prüfung des vorliegenden Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021 in entsprechender Anwendung des § 104 SächsGemO. Der Prüfungsauftrag wurde nachträglich durch Beschluss des Stadtrates Augustusburg Nr. StR 04/2025-0402 vom 4. Februar 2025 legitimiert.

Mit Beschluss der Haushaltssatzung 2021 hat die Stadt auf die Erstellung eines Gesamtabchlusses nach § 88b Abs. 1 SächsGemO verzichtet; ein gesonderter Beschluss wurde nicht gefasst.

Die Kassenprüfung gemäß § 106 Abs. 1 Nr. 2 SächsGemO haben wir auf der Grundlage einer gesonderten Beauftragung ebenfalls durchgeführt. Die Ergebnisse unserer Prüfung haben wir in einem separaten Bericht dargelegt, auf den wir verweisen.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben. Dem uns erteilten Prüfungsauftrag standen keine Ausschlussgründe nach §§ 319, 319b HGB, §§ 49 und 53 WPO sowie §§ 28 ff. BS WP/vBP entgegen.

Wir haben unsere Prüfung - mit Unterbrechungen - in den Monaten Juni und Juli 2025 in den Räumen der Stadtverwaltung und in unserer Kanzlei durchgeführt und am 31. Juli 2025 beendet.

Alle von uns erbetenen Aufklärungen und Nachweise wurden erteilt. Der Bürgermeister hat uns die Vollständigkeit des Jahresabschlusses und Rechenschaftsberichts am 31. Juli 2025 schriftlich bestätigt.

Art und Umfang unserer Prüfungshandlungen haben wir in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Über das Ergebnis unserer Prüfungshandlungen erstatten wir den nachfolgenden Bericht.

Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss, bestehend aus Vermögensrechnung (Anlage 1), Ergebnisrechnung nebst Teilergebnisrechnungen (Anlage 2), Finanzrechnung nebst Teilfinanzrechnungen (Anlage 3) und Anhang (Anlage 4), sowie den geprüften Rechenschaftsbericht (Anlage 5) beigefügt. Der Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers ist in Anlage 6 enthalten.

Wir haben diesen Prüfungsbericht nach dem Prüfungsstandard PS 450 n.F. "Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten" des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. (IDW), Düsseldorf, erstellt.

Unserem Auftrag liegen die als Anlage 7 beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2024 zugrunde. Die Höhe unserer Haftung bestimmt sich nach § 323 Abs. 2 HGB. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend.

B. Grundsätzliche Feststellungen

B.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir nachfolgend in unserer vorangestellten Berichterstattung zur Beurteilung der Lage der Stadt im Jahresabschluss und im Rechenschaftsbericht durch den Bürgermeister Stellung.

Die von uns geprüften Unterlagen i.S.v. § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB umfassten jene Unterlagen, die unmittelbar Gegenstand unserer Abschlussprüfung waren, also die Buchführung, den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht sowie alle Unterlagen, wie Satzungen, Haushaltsunterlagen, wichtige Verträge, Protokolle und Berichterstattungen an die für die Überwachung Verantwortlichen, die wir im Rahmen unserer Prüfung herangezogen haben.

Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund eigener Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Stadt ab, die wir im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts gewonnen haben. Hierzu gehören vertiefende Erläuterungen und die Angabe von Ursachen zu den einzelnen Entwicklungen sowie eine kritische Würdigung der zugrunde gelegten Annahmen, nicht aber eigene Prognoserechnungen. Unsere Berichtspflicht besteht, soweit uns die geprüften Unterlagen eine Beurteilung erlauben.

Haushaltsjahr und Lage der Stadt

- Das Haushaltsjahr 2021 wurde mit einem Überschuss in Höhe von insgesamt TEuro 889,9 abgeschlossen. Dieser setzt sich aus einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis in Höhe von TEuro 833,9 und einem Überschuss im Sonderergebnis von TEuro 56,0 zusammen. Gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsplan waren Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von TEuro 87,3 zu verzeichnen, die auf gestiegene Gemeindeanteile an der Einkommensteuer (+ TEuro 105,7) zurückzuführen sind. Aus Zuwendungen und Umlagen ergaben sich im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsplan um TEuro 126,9 geringere Erträge, welche insbesondere aus geringeren Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (- TEuro 58,2) resultieren. Die sonstigen ordentlichen Erträge überstiegen den fortgeschriebenen Planansatz um TEuro 1.027,7. Dies betraf insbesondere um TEuro 1.026,8 höhere Erträge aus Zuschreibungen für die Anteile an verbundenen Unternehmen. Im Bereich der Personalaufwendungen war eine Planunterschreitung von TEuro 85,4 zu verzeichnen. Der Planansatz des Aufwands für Sach- und Dienstleistungen von TEuro 1.265,5 wurde mit TEuro 1.089,9 in Anspruch genommen. Diese Abweichung begründet sich in der haushaltslosen Zeit. Die Transferaufwendungen lagen ebenfalls mit TEuro 211,9 unter dem geplanten Haushaltsbudget. Hierfür ausschlaggebend waren die Minderaufwendungen bei den Gemeindeanteilen für den kommunalen Betreuungsanteil und beim Zuschuss an das DRK. Anstelle eines Fehlbetrags im ordentlichen Ergebnis nach dem fortgeschriebenen Haushaltsplan hat sich infolge von um TEuro 873,9 höheren Erträgen und TEuro 440,7 geringeren Aufwendungen ein Überschuss ergeben.
- Im Haushaltsjahr 2021 waren außerordentliche Erträge in Höhe von TEuro 102,1 zu verzeichnen, die im wesentlichen durch Erträge im Zusammenhang mit Sonderzahlungen aufgrund der Coronapandemie sowie von Spenden geprägt sind. Gleichzeitig fielen außerordentliche Aufwendungen von TEuro 46,1 an, so dass sich ein Überschuss im Sonderergebnis von TEuro 56,0 ergab.
- Das Vermögen der Stadt hat sich um TEuro 1.428,6 erhöht. Dies ist in Höhe von TEuro 1.557,1 auf die Erhöhung des Anlagevermögens, insbesondere der Finanzanlagen (+ TEuro 999,0) und des Sachanlagevermögens (+ TEuro 568,6) zurückzuführen. Die bilanzielle Eigenkapitalquote verblieb trotz des positiven Jahresergebnisses bei 60,1 %, da sich das Gesamtkapital korrespondierend erhöht hat.
- Aus der Finanzrechnung 2021 ist aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Überschuss in Höhe von TEuro 527,2 ersichtlich. Außerdem ergab sich ein Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit in Höhe von TEuro 915,7 und aus Finanzierungstätigkeit von TEuro 103,2. Die Zahlungsfähigkeit war jederzeit gesichert. Jedoch war die Aufnahme eines Kassenkredits im Umfang von TEuro 1.150,0 erforderlich. Unter Berücksichtigung haushaltsunwirksamer Vorgänge (Mittelabfluss von TEuro 28,5) ergab sich eine Erhöhung der liquiden Mittel um TEuro 630,2.

- Die Fördermittelquote ist mit 40,2 % (Vorjahr 40,6 %) im Vergleich zum Vorjahr nahezu unverändert und zeigt, dass die Anschaffung bzw. Herstellung von Anlagevermögen überwiegend durch Zuwendungen Dritter finanziert ist. Als Schlüsselprodukt wurden die Tageseinrichtungen für Kinder festgelegt. Dabei sank im Vergleich zum Vorjahr die Zahl der Kinder von 27 auf 25 in der Krippe, wohingegen bei der Kindertagesstätte eine Erhöhung von 54 auf 59 Kinder zu verzeichnen war. Gleichzeitig reduzierten sich auch die Einnahmen aus Elterngeld von TEuro 98,3 in 2020 auf TEuro 83,8 in 2021.

Die oben angeführten Angaben des Bürgermeisters werden in Abschnitt D.3 durch analysierende Darstellungen wesentlicher Aspekte der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ergänzt.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung halten wir die Darstellung und Beurteilung des Geschäftsverlaufs und der Lage der Stadt durch den Bürgermeister im Jahresabschluss und im Rechenschaftsbericht für zutreffend.

Voraussichtliche Entwicklung der Stadt

- Chancen werden in der stetigen Weiterentwicklung der Infrastruktur und der Förderung von lokalen Projekten gesehen und bieten gute Perspektiven. Insbesondere Investitionen in die Sportförderung sowie die Stärkung des ländlichen Raums können langfristig zu einer verbesserten Lebensqualität und einer nachhaltigen wirtschaftlichen Entwicklung beitragen.
- Gleichzeitig werden verschiedene Risiken gesehen. Die demografische Entwicklung mit einer tendenziell alternden Bevölkerung stellt eine Herausforderung für die Zukunftssicherung der Kommune dar. Zudem kann die Abhängigkeit von Fördermitteln und externen Einnahmen die finanzielle Planung erschweren. Wirtschaftliche Unsicherheiten auf Landes- und Bundesebene, aber auch mögliche Auswirkungen durch weiterhin andauernde Pandemie-Effekte, können die Haushaltslage belasten und Investitionen verzögern.
- Infolge des Beginns des Kriegs in der Ukraine im Jahr 2022 wird mit steigenden Preisen in allen Bereichen gerechnet. Es besteht eine große Unsicherheit dahingehend, welche konkreten Folgen sich in der Folge noch ergeben werden.

Die Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Stadt Augustusburg im Rechenschaftsbericht basiert auf Annahmen, bei denen Beurteilungsspielräume vorhanden sind. Wir halten diese Darstellung für plausibel.

B.2 Sonstige Unregelmäßigkeiten

Gemäß § 13 SächsKomPrüfVO haben wir darüber zu berichten, ob wir bei der Durchführung unserer Prüfung Unrichtigkeiten oder Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften festgestellt haben. Hierzu gehören die Grundsätze ordnungsmäßiger (öffentlicher) Buchführung, Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften für den Jahresabschluss, Angabe- und Erläuterungspflichten im Anhang sowie Vorschriften zur Aufstellung des Rechenschaftsberichts einschließlich der gesetzlichen Bestimmungen der SächsKomHVO.

Der Jahresabschluss ist gemäß § 88c Abs. 1 SächsGemO innerhalb von sechs Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen. Der Stadtrat soll nach Durchführung der örtlichen Prüfung und Aufklärung etwaiger Unstimmigkeiten den geprüften Jahresabschluss bis spätestens 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres in einer öffentlichen Sitzung feststellen, § 88c Abs. 2 SächsGemO. Infolge der verspäteten Aufstellung und Prüfung der Eröffnungsbilanz und der folgenden Jahresabschlüsse wurde der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 erst im Juni 2025, und damit verspätet, aufgestellt. Die daraus resultierenden Folgefristen wurden aus diesem Grund ebenfalls nicht eingehalten.

Im Hinblick auf einen kontinuierlichen Abbau der Bearbeitungsrückstände hat die Stadt Augustusburg mit dem Landkreis Mittelsachsen unter dem Datum vom 16. Juni 2025 eine Ergänzung der Zielvereinbarung zur Feststellung des Jahresabschlusses 2021 geschlossen, mit der sie sich verpflichtet hat, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 bis 30. Juni 2025 aufzustellen, bis 31. Juli 2025 prüfen zu lassen und bis 31. August 2025 die Feststellung vorzusehen. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 soll bis 30. September 2025 aufgestellt und bis 30. November 2025 nach erfolgter Prüfung festgestellt werden. Es haben sich im Zuge unserer Prüfung keine Anhaltspunkte ergeben, dass diese Fristen nicht eingehalten werden können.

Darüber hinaus haben wir festgestellt, dass bislang noch nicht alle Vorschriften zum doppelten Rechnungswesen Beachtung finden. Gemäß § 4 SächsKomHVO wurden der Haushaltsplan in produktorientierte Teilhaushalte gegliedert und entsprechende Zuständigkeiten festgelegt. Es wurden jedoch keine Leistungsmengen und Kennzahlen zur Steuerung der Bewirtschaftung hinterlegt und ausgewertet.

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

C.1 Gegenstand der Prüfung

Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir gemäß § 104 SächsGemO die Buchführung und den nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht auf die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften geprüft.

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 3. März 2025 versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020; dieser wurde mit Stadtratsbeschluss 19/2025-1504 vom 15. April 2025 unverändert festgestellt.

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, die Inventur, das Inventar, die Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern von Vermögensgegenständen, der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 (Anlage 1 bis 4) und der Rechenschaftsbericht (Anlage 5). Den Jahresabschluss haben wir im Hinblick auf die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung und der sie ergänzenden ortsrechtlichen Bestimmungen geprüft. Für die Aufstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften der Sächsischen Gemeindeordnung (SächsGemO), der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung (SächsKomHVO) sowie die sie ergänzenden Verwaltungsvorschriften.

Im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses haben wir uns auch davon überzeugt, ob der Haushaltsplan eingehalten worden ist und ob bei den Erträgen, Einzahlungen, Aufwendungen und Auszahlungen sowie bei der Verwaltung des Vermögens und der Verbindlichkeiten rechtmäßig, zweckmäßig und wirtschaftlich verfahren wurde.

Der Bürgermeister trägt die Verantwortung für die Rechnungslegung, die dazu eingerichteten internen Kontrollen und die gegenüber uns als Abschlussprüfer gemachten Angaben. Unsere Aufgabe als Abschlussprüfer ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehört nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss oder den Rechenschaftsbericht ergeben.

Eine besondere Prüfung zur Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten im Geld- und Leistungsverkehr (Unterschlagungsprüfung) war nicht Gegenstand der Abschlussprüfung. Im Verlaufe unserer Tätigkeit ergaben sich auch keine Anhaltspunkte, die besondere Untersuchungen in dieser Hinsicht erforderlich gemacht hätten.

C.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung

Art und Umfang der beim vorliegenden Auftrag erforderlichen Prüfungshandlungen haben wir im Rahmen unserer Eigenverantwortlichkeit nach pflichtgemäßem Ermessen bestimmt, das durch gesetzliche Regelungen und Verordnungen, IDW Prüfungsstandards sowie ggf. erweiternde Bedingungen für den Auftrag und die jeweiligen Berichtspflichten begrenzt wird.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung gemäß § 8 SächsKomPrüfVO und analog den §§ 316 ff. HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Durchführung von Abschlussprüfungen vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Buchführung, der Jahresabschluss und der Rechenschaftsbericht frei von wesentlichen Mängeln sind. Im Rahmen der Prüfung werden Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertretung sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Prüfungsurteile bildet.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich aus diesen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Unterschlagungen, sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unserer Abschlussprüfung.

Die nachfolgende Darstellung und Beschreibung von Prüfungsumfang und Prüfungsvorgehen ist so angelegt, dass es dem Aufsichtsgremium möglich ist, daraus Konsequenzen für die eigene Überwachungsaufgabe zu ziehen.

Im Rahmen unseres risikoorientierten Prüfungsvorgehens erarbeiteten wir zunächst eine Prüfungsstrategie. Diese beruhte auf einer Einschätzung des rechtlichen und wirtschaftlichen Umfeldes der Stadt und auf Auskünften des Bürgermeisters und Mitarbeitern der Stadtverwaltung über die wesentlichen Ziele und Risiken.

Unsere Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen umfassten System- und Funktionstests, analytische Prüfungshandlungen sowie Einzelfallprüfungen.

Wir haben unsere aussagebezogenen Prüfungshandlungen an den Ergebnissen unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems ausgerichtet.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sind wir wie folgt vorgegangen: Ausgehend von den externen Faktoren, den Zielen, der Strategie und den Steuerungs- und Überwachungsprozessen haben wir anschließend die Verwaltungsprozesse analysiert. In diesem zweiten Schritt der Prozessanalyse haben wir beurteilt, inwieweit die wesentlichen Geschäftsrisiken, die einen Einfluss auf unser Prüfungsrisiko haben, durch die Gestaltung der Verwaltungsabläufe und der Kontroll- und Überwachungsmaßnahmen reduziert worden sind. Die Erkenntnisse der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir bei der Auswahl der analytischen Prüfungshandlungen und der Einzelfallprüfungen berücksichtigt.

Soweit nach unserer Einschätzung wirksame funktionsfähige Kontrollen implementiert waren und damit ausreichende personelle, computergestützte oder mechanische Kontrollen die Richtigkeit der Jahresabschlussaussage sicherstellten, konnten wir unsere aussagebezogenen Prüfungshandlungen im Hinblick auf Einzelfälle insbesondere im Bereich der Routinetransaktionen weitgehend einschränken. Soweit uns eine Ausdehnung der Prüfungshandlungen erforderlich erschien, haben wir neben analytischen Prüfungshandlungen in Form von Plausibilitätsbeurteilungen einzelne Geschäftsvorfälle anhand von Belegen nachvollzogen und auf deren sachgerechte Verbuchung hin überprüft.

In einem individuellen Prüfungsprogramm haben wir die Schwerpunkte unserer Prüfung, Art und Umfang der Prüfungshandlungen sowie den zeitlichen Prüfungsablauf und den Einsatz von Mitarbeitern festgelegt. Hierbei haben wir die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Risikoorientierung beachtet.

Die in unserer Prüfungsstrategie identifizierten kritischen Prüfungsziele führten zu folgenden Schwerpunkten unserer Prüfung:

- Fortschreibung des Anlagevermögens und der Sonderposten,
- Bestand und Bewertung der Forderungen,
- Vollständigkeit und Bewertung von Rückstellungen sowie Verbindlichkeiten,
- verursachungsgerechte Erfassung wesentlicher Posten der Ergebnisrechnung,
- Abbildung der tatsächlichen Zahlungsflüsse in der Finanzrechnung,
- Vollständigkeit und Plausibilität der Angaben im Anhang und Rechenschaftsbericht und
- Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft.

Das Anlagevermögen haben wir insbesondere hinsichtlich der Zu- und Abgänge geprüft. Bei den Zugängen haben wir vor allem die Zulässigkeit der Aktivierung, das Aktivierungsvolumen und die vollständige und zeitgerechte Erfassung aller zu aktivierenden Kosten geprüft. Darüber hinaus haben wir uns von der Richtigkeit der Abschreibungen überzeugt. Die korrespondierende Entwicklung des Sonderpostens für zuwendungsfinanzierte Gegenstände des Anlagevermögens haben wir in diesem Zusammenhang ebenfalls geprüft.

Die Finanzanlagen wurden auf eine zutreffende Bewertung mit dem anteiligen Eigenkapital entsprechend § 89 Abs. 5 SächsGemO geprüft.

Die Forderungen haben wir insbesondere auf ihre Vollständigkeit, Werthaltigkeit und auf den richtigen Bilanzausweis geprüft. In diesem Zusammenhang haben wir uns auch von der Angemessenheit und Funktionsfähigkeit des Mahnwesens überzeugt.

Unsere Prüfungstätigkeit richtete sich hinsichtlich der Rückstellungen vor allem auf die vollständige Erfassung aller wesentlichen erkennbaren Risiken der Stadt.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wurden anhand von Saldenbestätigungen der Kreditinstitute geprüft. Die übrigen Verbindlichkeiten wurden hauptsächlich hinsichtlich der vollständigen und zutreffenden Erfassung sowie der Abwicklung der Zahlungen im Folgejahr überprüft.

Die Prüfung der Erträge und Aufwendungen erfolgte im Wesentlichen durch die Prüfung des IKS sowie durch Verplausibilisierung anhand von Verträgen und sonstigen Aufzeichnungen.

Ein- und Auszahlungen der Finanzrechnung wurden mit der Entwicklung der Vermögensrechnung und der Ergebnisrechnung verprobt.

Alle von uns erbetenen, nach pflichtgemäßen Ermessen zur ordnungsmäßigen Durchführung der Prüfung vom Bürgermeister benötigten Aufklärungen und Nachweise wurden erbracht. Der Bürgermeister hat uns die Vollständigkeit der Buchführung, des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts in der von uns eingeholten Vollständigkeitserklärung am 31. Juli 2025 schriftlich bestätigt.

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

D.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

D.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Im Rahmen unserer Prüfung stellen wir fest, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung entsprechen.

Die Aufzeichnungen der Verwaltungsvorfälle der Stadt sind nach unseren Feststellungen vollständig, fortlaufend und zeitgerecht. Der Kontenplan wurde auf der Grundlage der Anlage 3 der VwV KomHSys gegliedert. Soweit im Rahmen unserer Prüfung Buchungsbelege eingesehen wurden, enthalten diese alle zur ordnungsgemäßen Dokumentation erforderlichen Angaben. Die Belegablage ist geordnet, sodass der Zugriff auf die Belege unmittelbar anhand der Angaben in den Konten möglich ist. Die Buchführung entspricht somit für das gesamte Haushaltsjahr in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Anforderungen.

Die Organisation der Buchführung, das interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Verwaltungsvorfälle.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen wurden nach dem Ergebnis unserer Prüfung in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß in der Buchführung, im nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss und im Rechenschaftsbericht abgebildet.

Die Rechnungslegung erfolgt durch die Stadtverwaltung unter Verwendung des Programms SASKIA IFR, Version 4.1.73.41980, der SASKIA Informations-Systeme GmbH Chemnitz, für welches zuletzt am 5. Mai 2025 von der Sächsischen Anstalt für kommunale Datenverarbeitung (SAKD) die Zulassung nach § 87 Abs. 2 SächsGemO zum Einsatz innerhalb des Freistaates Sachsen für die Zeit vom 8. Mai 2025 bis zum 7. Mai 2029 erteilt wurde. Die Inventarverwaltung erfolgt mittels des Programms Archikart.

Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtsjahr keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Die Sicherheit der für die Zwecke der IT-gestützten Rechnungslegung verarbeiteten Daten ist gewährleistet.

D.1.2 Jahresabschluss

In dem uns zur Prüfung vorgelegten, nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 wurden in allen wesentlichen Belangen alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet.

Die Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung der Stadt Augustusburg für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sind nach unseren Feststellungen ordnungsmäßig aus der Buchführung und aus den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die einschlägigen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften wurden dabei ebenso in allen wesentlichen Belangen beachtet wie der Stetigkeitsgrundsatz des § 37 Abs. 1 Nr. 5 SächsKomHVO.

Zur Ordnungsmäßigkeit der im Anhang gemachten Angaben stellen wir fest, dass die Berichterstattung im Anhang durch die gesetzlichen Vertreter vollständig und im gesetzlich vorgeschriebenen Umfang ausgeführt wurde.

D.1.3 Rechenschaftsbericht

Im Rahmen unserer Prüfung zur Gesetzeskonformität des Rechenschaftsberichts haben wir in analoger Anwendung des § 321 Abs. 2 Satz 1 HGB festgestellt, dass der Rechenschaftsbericht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften entspricht.

D.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

D.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Über das Ergebnis unserer Beurteilung, ob und inwieweit die durch den Jahresabschluss vermittelte Gesamtaussage den analog angewandten Anforderungen des § 264 Abs. 2 Satz 1 HGB entspricht, berichten wir nachstehend.

Da sich keine Besonderheiten ergeben haben, stellen wir fest, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt.

D.2.2 Bewertungsgrundlagen

Die Bewertungsgrundlagen in analoger Anwendung des § 321 Abs. 2 Satz 4 erster Satzteil HGB umfassen die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie die für die Bewertung von Vermögensgegenständen und Schulden maßgeblichen Faktoren (Parameter, Annahmen und die Ausübung von Ermessensspielräumen).

Wertbestimmende Faktoren ergeben durch Verknüpfung mit den am Abschlussstichtag vorhandenen Bestandsgrößen von Vermögensgegenständen und Schulden die im Jahresabschluss angesetzten Buchwerte. Parameter sind in der Regel durch Marktpreise oder allgemein akzeptierte Standardwerte objektivierte Faktoren, während Annahmen über künftige Entwicklungen subjektive Faktoren der Wertbestimmung sind, deren Festlegung unter Berücksichtigung der Rechnungslegungsgrundsätze im Ermessen der gesetzlichen Vertretung liegt. Ermessensspielräume beruhen auf unsicheren Erwartungen bei der Bestimmung von Schätzgrößen und den diesen zugrunde gelegten Annahmen. Daraus resultiert bei vielen Posten eine Bandbreite zulässiger Wertansätze.

Im Rahmen der Erläuterung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ist insbesondere die Ausübung von Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechten von Bedeutung, weil mit derartigen Entscheidungen der gesetzlichen Vertretung eine Einflussnahme auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses ermöglicht wird.

Der Jahresabschluss der Stadt Augustusburg zum 31. Dezember 2021 ist auf der Grundlage folgender wesentlicher Bewertungsgrundlagen aufgestellt worden, die nachstehend erläutert werden. Wesentliche Bewertungsgrundlagen sind solche, die einzeln oder im Zusammenwirken mit anderen Bewertungsgrundlagen für die Information der Berichtsadressaten von Bedeutung sind, weil sie die Gesamtaussage des Jahresabschlusses wesentlich beeinflussen.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden grundsätzlich unverändert zum Vorjahr angewendet, so dass wir auf die Ausführungen im Anhang (Anlage 4) verweisen. Zu den wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen geben wir ergänzend folgende Erläuterungen:

Die Stadt hat von dem Wahlrecht nach § 36 Abs. 8 SächsKomHVO Gebrauch gemacht und einen aktiven Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse gebildet; die Auflösung erfolgt über 10 Jahre. Im Jahr 2021 erfolgten keine Zugänge (Vj. TEuro 0,0) und es waren Auflösungen von TEuro 10,4 (Vj. TEuro 10,4) zu verzeichnen.

Das Finanzanlagevermögen wurde anhand der Eigenkapitalspiegelbildmethode bewertet. Insgesamt waren im Haushaltsjahr 2021 Zuschreibungen in Höhe von TEuro 1.026,8 (Vorjahr TEuro 416,6) vorzunehmen, denen außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von TEuro 3,9 (Vorjahr TEuro 29,0) gegenüber standen.

Die Forderungen wurden zu Nennwerten angesetzt. Dem Niederstwertprinzip wurde durch notwendige Einzelwertberichtigungen in Höhe von TEuro 34,0 (Vorjahr TEuro 28,7) Rechnung getragen.

D.2.3 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Berichtspflichtige Tatsachen aus sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses lagen nach dem Ergebnis unserer Prüfungshandlungen im Prüfungszeitraum nicht vor.

D.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

D.3.1 Vermögenslage und Kapitalstruktur

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2021 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Bilanzposten zum 31. Dezember 2020 gegenübergestellt (Anlage 1).

Zur Darstellung der Vermögensstruktur werden die Bilanzposten der Aktivseite dem langfristig (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. dem mittel- und kurzfristig gebundenen Vermögen zugeordnet.

Zur Darstellung der Kapitalstruktur werden die Bilanzposten der Passivseite dem Eigen- bzw. Fremdkapital zugeordnet, wobei innerhalb des Fremdkapitals eine Zuordnung nach langfristiger (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. mittel- und kurzfristiger Verfügbarkeit erfolgt.

Vermögenslage und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen in TEuro für die beiden Abschlussstichtage 31. Dezember 2021 und 31. Dezember 2020.

VERMÖGENSSTRUKTUR	Bilanz zum 31.12.2021		Bilanz zum 31.12.2020		Veränderung	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Langfristig gebundenes Vermögen						
Anlagevermögen						
Immaterielle Vermögensgegenstände	4,3	0,0	4,4	0,0	-0,1	-2,3
Sonderposten für Investitionszuschüsse	34,0	0,1	44,4	0,1	-10,4	-23,4
Sachanlagen	28.221,5	65,4	27.652,9	66,3	568,6	2,1
Finanzanlagen	11.668,5	27,1	10.669,5	25,6	999,0	9,4
	<u>39.928,3</u>	<u>92,6</u>	<u>38.371,2</u>	<u>92,0</u>	<u>1.557,1</u>	<u>4,1</u>
Umlaufvermögen						
Forderungen	<u>1.278,5</u>	<u>3,0</u>	<u>1.133,2</u>	<u>2,7</u>	<u>145,3</u>	<u>12,8</u>
	41.206,8	95,6	39.504,4	94,7	1.702,4	4,3
Mittel-/kurzfristig gebundenes Vermögen						
Umlaufvermögen						
Vorräte	36,6	0,1	40,6	0,1	-4,0	-9,9
Forderungen	<u>450,6</u>	<u>1,0</u>	<u>1.350,7</u>	<u>3,3</u>	<u>-900,1</u>	<u>-66,6</u>
	<u>487,2</u>	<u>1,1</u>	<u>1.391,3</u>	<u>3,4</u>	<u>-904,1</u>	<u>-65,0</u>
Liquide Mittel	1.426,9	3,3	796,7	1,9	630,2	79,1
Rechnungsabgrenzungsposten	<u>6,9</u>	<u>0,0</u>	<u>6,8</u>	<u>0,0</u>	<u>0,1</u>	<u>1,5</u>
	1.921,0	4,4	2.194,8	5,3	-273,8	-12,5
Gesamtvermögen	43.127,8	100,0	41.699,2	100,0	1.428,6	3,4

Das Gesamtvermögen ist gegenüber dem Vorjahr um TEuro 1.428,6 (3,4%) auf TEuro 43.127,8 gestiegen. Ursächlich ist im Wesentlichen das gestiegene Anlagevermögen sowie der Anstieg der liquiden Mittel.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden Investitionen in das immaterielle Vermögen und das Sachanlagevermögen von TEuro 1.667,6 getätigt, denen planmäßige Abschreibungen und Anlagenabgängen von TEuro 1.101,5 gegenüberstanden. Investitionen erfolgten insbesondere in die noch im Bau befindliche Schönthalbrücke (TEuro 900,8) und den Erwerb zweier Löschfahrzeuge (TEuro 369,1).

Bei den unter den Finanzanlagen ausgewiesenen Anteilen an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen standen Zuschreibungen von TEuro 1.026,8 außerplanmäßigen Abschreibungen von TEuro 3,9 gegenüber. Die Ausleihungen verminderten sich aufgrund von Tilgungen um TEuro 24,0.

Der Rückgang der Forderungen ist auf die Auszahlung zugesagter Fördermittel zurückzuführen.

Die Erhöhung der liquiden Mittel liegt insbesondere in der Aufnahme eines Kassenkredits im Umfang von TEuro 1.150,0 begründet. Dieser konnte den Bedarf an Zahlungsmitteln im Jahr 2021 von TEuro 520,2 vollständig kompensieren.

Der Anteil des langfristig gebundenen Vermögens am Gesamtvermögen ist mit 95,6 % zum 31. Dezember 2021 gegenüber dem Vorjahr mit 94,7 % leicht gestiegen.

KAPITALSTRUKTUR	Bilanz zum 31.12.2021		Bilanz zum 31.12.2020		Veränderung	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Langfristig verfügbares Kapital						
Kapitalposition						
Basiskapital	23.103,1	53,6	23.103,1	55,4	0,0	0,0
Rücklagen	2.809,2	6,5	1.919,3	4,7	889,9	46,4
	25.912,3	60,1	25.022,4	60,1	889,9	3,6
Sonderposten						
- für empfangene Investitionszuw.	11.338,3	26,3	11.243,0	27,0	95,3	0,8
	11.338,3	26,3	11.243,0	27,0	95,3	0,8
Fremdkapital						
Rückstellungen	1.032,1	2,4	1.020,1	2,4	12,0	1,2
Verb. aus Kreditaufnahmen	2.511,8	5,8	1.465,0	3,5	1.046,8	71,5
übrige Verbindlichkeiten	0,1	0,0	0,0	0,0	0,1	--
	3.544,0	8,2	2.485,1	5,9	1.058,9	42,6
	40.794,6	94,6	38.750,5	93,0	2.044,1	5,3
Mittel-/kurzfristig verfügbares Kapital						
Fremdkapital						
Verbindlichkeiten						
- aus Kreditinstituten	103,2	0,2	103,2	0,2	0,0	0,0
- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,0	0,0	1,1	0,0	-1,1	-100,0
- aus Lieferungen und Leistungen	163,8	0,4	214,1	0,5	-50,3	-23,5
- aus Transferleistungen	23,6	0,1	98,3	0,2	-74,7	-76,0
- sonstige	2.042,6	4,7	2.532,0	6,1	-489,4	-19,3
	2.333,2	5,4	2.948,7	7,0	-615,5	-20,9
Gesamtkapital	43.127,8	100,0	41.699,2	100,0	1.428,6	3,4

Im Haushaltsjahr 2021 wurde ein Überschuss im ordentlichen Ergebnis von TEuro 833,9 und im Sonderergebnis von TEuro 56,0 erwirtschaftet. Die Überschüsse wurden den Rücklagen zugeführt.

Im Sonderposten für Investitionszuschüsse waren Zugänge insbesondere im Zusammenhang mit den Feuerwehrlöschfahrzeugen von TEuro 436,8 zu verzeichnen, denen planmäßige und außerplanmäßige Auflösungen von TEuro 531,7 gegenüberstanden.

Die langfristigen Rückstellungen beinhalten insbesondere Rückstellungen für rückständigen Grunderwerb im Umfang von TEuro 948,9.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen haben sich infolge der Aufnahme eines Kassenkredits im Umfang von TEuro 1.150,0 erhöht. Die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften betrafen einen Mietkaufvertrag für eine Dimmeinrichtung für Straßenbeleuchtung, welcher in 2021 vollständig getilgt wurde. In den sonstigen Verbindlichkeiten sind mit TEuro 1.948,7 (Vj. TEuro 2.337,8) Fördermittel enthalten, für die bei zweckentsprechender Verwendung nicht mit einer Rückzahlung zu rechnen ist. Das langfristig gebundene Vermögen ist nicht komplett fristenkongruent finanziert.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur stellt sich in Kennzahlen wie folgt dar:

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Infrastrukturquote	in %	in %	in %	in %	in %
<u>Infrastrukturvermögen x 100</u>					
Bilanzsumme	22,6	24,6	25,3	27,5	28,3
Anlagendeckungsgrad 1					
<u>Kapitalposition x 100</u>					
Anlagevermögen	64,9	65,2	65,6	64,5	66,0
Anlagendeckungsgrad 2					
<u>(Kapitalposition + Sonderposten) x 100</u>					
Anlagevermögen	93,3	94,5	96,4	95,0	97,6
Anlagendeckungsgrad 3					
<u>(Kapitalposition + Sonderposten + langfristiges Fremdkapital) x 100</u>					
Anlagevermögen	102,2	101,0	103,1	102,2	105,1
Eigenkapitalquote 1					
<u>Kapitalposition x 100</u>					
Bilanzsumme	60,1	60,1	60,1	60,6	60,2
Eigenkapitalquote 2					
<u>(Kapitalposition + Sonderposten) x 100</u>					
Bilanzsumme	86,4	87,1	88,3	89,2	89,1
Effektivverschuldung	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
Gesamtes Fremdkapital	5.877,2	5.433,8	4.859,5	4.280,1	4.325,0
./. liquide Mittel	-1.426,9	-796,7	-1.195,4	-1.092,0	-2.162,1
./. kurzfristige Forderungen	<u>-450,6</u>	<u>-1.350,7</u>	<u>-875,2</u>	<u>-543,9</u>	<u>-741,5</u>
= effektive Verschuldung	3.999,7	3.286,4	2.788,9	2.644,2	1.093,8

D.3.2 Finanzlage

Hinsichtlich der Finanzlage verweisen wir auf die in Anlage 3 beigefügte Finanzrechnung.

Die in der Finanzrechnung ausgewiesenen liquiden Mittel stimmen programmbedingt aufgrund eines Schwebepostens in Höhe von Euro 449,08 nicht mit den Beständen der liquiden Mittel laut Vermögensrechnung überein.

D.3.3 Ertragslage

Die Ertragslage kann der als Anlage 2 beigefügten Ergebnisrechnung entnommen werden.

	01.01. bis 31.12.2021		01.01. bis 31.12.2020		Veränderung	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Steuern und ähnliche Abgaben	3.096,8	37,9	2.922,7	41,6	174,1	6,0
Zuweisungen und Umlagen nach Arten	2.868,5	35,1	2.610,7	37,1	257,8	9,9
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	241,6	3,0	263,6	3,7	-22,0	-8,3
privatrechtliche Leistungsentgelte	273,5	3,4	272,3	3,9	1,2	0,4
Kostenerstattungen und -umlagen	330,7	4,1	207,1	2,9	123,6	59,7
Zinsen und sonstige Finanzerträge	190,4	2,3	196,1	2,8	-5,7	-2,9
akt. Eigenleistungen	0,8	0,0	3,1	0,0	-2,3	-74,2
sonstige ordentliche Erträge	1.160,8	14,2	562,3	8,0	598,5	106,4
ordentliche Erträge	8.163,1	100,0	7.037,9	100,0	1.125,2	16,0
Personalaufwand	2.360,2	28,9	2.397,3	34,1	-37,1	-1,5
Sach- und Dienstleistungen	1.089,9	13,4	894,5	12,7	195,4	21,8
Abschreibungen	1.131,8	13,9	1.075,4	15,3	56,4	5,2
Zinsen und Finanzaufwendungen	22,6	0,3	20,3	0,3	2,3	11,3
Transferaufwendungen	2.102,4	25,8	2.235,4	31,8	-133,0	-5,9
sonstige ordentliche Aufwendungen	622,3	7,6	686,7	9,8	-64,4	-9,4
ordentliche Aufwendungen	7.329,2	89,9	7.309,6	104,0	19,6	0,3
ordentliches Ergebnis	833,9	10,1	-271,7	-4,0	1.105,6	-406,9
Außerordentliche Erträge	102,1	1,3	435,3	6,2	-333,2	-76,5
Außerordentliche Aufwendungen	46,1	0,6	70,7	1,0	-24,6	-34,8
Sonderergebnis	56,0	0,7	364,6	5,2	-308,6	-84,6
Gesamtergebnis	889,9	10,8	92,9	1,2	797,0	857,9

Der Anstieg der ordentlichen Erträge resultiert bei den Steuern und sonstigen Abgaben insbesondere aus um TEuro 90,6 höheren Erträgen aus Gewerbesteuer und TEuro 88,2 höheren Erträgen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Die Erhöhung der Zuweisungen und Umlagen begründet sich in einer um TEuro 72,5 höheren allgemeinen Schlüsselzuweisung, in der Pauschale zur Stärkung des ländlichen Raums von TEuro 70,0 sowie um TEuro 142,1 höheren Zuweisungen. Aufgrund der Kostenübernahme der Aufwendungen für die Errichtung einer Außenstelle der Kindertagesstätte von TEuro 74,7, fallen die Kostenerstattungen höher als im Vorjahr aus. Der Anstieg der sonstigen ordentlichen Erträge begründet sich in um TEuro 610,2 höheren Erträgen aus Zuschreibungen.

Die ordentlichen Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr geringfügig um TEuro 19,6 gestiegen. Dabei standen gestiegene Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen, insbesondere für die Unterhaltung von Grundstücken und beweglichen Vermögensgegenständen (+ TEuro 79,3) sowie für die Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (+ TEuro 30,3), geringeren Transferaufwendungen, insbesondere für eine geringere Kreisumlage (- TEuro 107,7) gegenüber.

Insgesamt schloss das Haushaltsjahr 2021 mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis von TEuro 833,9 ab, der den Rücklagen zugeführt wurde.

Im Sonderergebnis waren Zuschüsse aufgrund der Coronapandemie von TEuro 40,8 sowie Spenden von TEuro 33,5 zu verzeichnen. Gleichzeitig sind Aufwendungen im Zusammenhang mit der Coronapandemie in Höhe von TEuro 41,1 angefallen.

D.4 Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft

Gemäß § 104 Abs. 1 Nr. 3 SächsGemO ist im Rahmen der Jahresabschlussprüfung auch zu prüfen, ob der Haushaltsplan eingehalten ist und bei den Erträgen, Einzahlungen, Aufwendungen und Auszahlungen sowie bei der Verwaltung des Vermögens und der Verbindlichkeiten rechtmäßig, zweckmäßig und wirtschaftlich verfahren wurde.

Zustandekommen der Haushaltssatzung 2021:

ortsübliche Bekanntmachung des Entwurfs der Haushaltssatzung	22. März 2021
durch Aushang und im Augustusburger Stadtanzeiger	
Öffentliche Auslegung des Entwurfs der Haushaltssatzung	1.- 13. April 2021
Beschluss der Haushaltssatzung	27. April 2021
Anzeige beim Landratsamt Mittelsachsen	29. April 2021
Bescheid des Landratsamts Mittelsachsen	21. Mai 2021
Öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung sowie	
der Auslegung der Haushaltssatzung im Augustusburger Stadtanzeiger	Juni 2021
Öffentliche Auslegung der Haushaltssatzung vom	4.-11. Juni 2021

§ 76 Abs. 2 SächsGemO verlangt, dass die Haushaltssatzung der Rechtsaufsichtsbehörde spätestens einen Monat vor Beginn des Haushaltsjahres vorgelegt werden soll. Die Anzeige erfolgte für das Jahr 2021 verspätet.

Die Gliederung des Vorberichts entspricht der verbindlichen Vorgabe des § 6 SächsKomHVO.

Bis zum Ablauf der Auslegung der Haushaltssatzung (11. Juni 2021) galten die Bestimmungen über die vorläufige Haushaltsführung gemäß § 78 SächsGemO. Danach darf die Stadt nur Aufwendungen verursachen und Auszahlungen tätigen, zu deren Leistung sie rechtlich verpflichtet ist oder die für die Weiterführung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar sind, Abgaben vorläufig nach den Sätzen des Vorjahres erheben und Kredite umschulden. Im Rahmen unserer stichprobenartigen Prüfung haben wir keine Verstöße gegen die Bestimmungen der vorläufigen Haushaltsführung festgestellt.

Planfortschreibung und Nachtragssatzung:

Die Haushaltsansätze des Ergebnis- und Finanzhaushaltes stimmen mit den Angaben im Jahresabschluss überein.

Gemäß § 77 Abs. 2 SächsGemO ist u.a. unverzüglich eine Nachtragssatzung zu erlassen, wenn

- sich zeigt, dass im Ergebnishaushalt beim Gesamtergebnis ein erheblicher Fehlbetrag entsteht oder ein veranschlagter Fehlbetrag sich erheblich vergrößert und sich dies nicht durch andere Maßnahmen vermeiden lässt,
- bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen und Auszahlungen in einem im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen und -auszahlungen des Haushaltsplanes erheblichen Umfang geleistet werden müssen,
- Auszahlungen im Finanzhaushalt für bisher nicht veranschlagte Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen geleistet werden sollen, ausgenommen sind Auszahlungen auf übertragene Haushaltsermächtigungen, oder
- Bedienstete eingestellt, angestellt, befördert oder höhergruppiert werden sollen und der Stellenplan die entsprechenden Stellen nicht enthält.

Als Folge der Haushaltswahrheit ist eine Nachtragssatzung auch für Mehraufwendungen oder -auszahlungen in erheblichem Umfang zu erlassen, wenn Deckungsmittel zur Verfügung stehen.

Die Stadt Augustusburg hat für das Haushaltsjahr 2021 keine Nachtragssatzung erstellt. Uns sind im Rahmen unserer Prüfung keine Tatsachen bekannt geworden, die eine Nachtragssatzung erfordert hätten.

Zwischenbericht:

Gemäß § 75 Abs. 5 SächsGemO hat der Bürgermeister den Stadtrat und die Rechtsaufsichtsbehörde in der Mitte des Haushaltsjahres schriftlich über wesentliche Abweichungen vom Haushaltsplan, insbesondere bei der Entwicklung der Erträge und Aufwendungen, der Einzahlungen und Auszahlungen, der Inanspruchnahme von Kreditermächtigungen, dem Schuldenstand der Stadt und über die von der Stadt übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften zu unterrichten. Soweit die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes besteht, ist dieser Berichtspflicht in vierteljährlichen Abständen nachzukommen.

Der Bürgermeister hat in Zusammenarbeit mit der Kämmerei in der Stadtratssitzung vom 21. September 2021 den Stadtrat und mit E-Mail vom 8. September 2021 die Rechtsaufsichtsbehörde über die o. g. Inhalte zum 30. Juni 2021 informiert.

Ergebnis- und Finanzhaushalt / Ergebnis- und Finanzrechnung:

Die Haushaltsansätze des Haushaltes stimmen mit den Angaben im Jahresabschluss überein.

Überprüft wurde auch die Legitimation der in der Ergebnis- und Finanzrechnung ausgewiesenen Planfortschreibungen. Die Planfortschreibungen im Ergebnishaushalt umfassen ausschließlich Budgetumbuchungen und führen saldiert zu einem um TEuro 0,4 geringeren Fehlbetrag. Im Finanzhaushalt sind insgesamt Planfortschreibungen zu verzeichnen, die zu einer Erhöhung des Zahlungsmittelbedarfs von TEuro 95,5 führten und im wesentlichen auf Mittelüberträge zurückzuführen sind.

Bildung von Teilplänen/Teilrechnungen:

Für die Steuerung der Haushaltswirtschaft nach dem Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit werden durch den Gesetzgeber verschiedene Instrumente (Budgetierung, Produktbeschreibung, Ziele, Kennzahlen usw.) bereitgestellt. Diese werden überwiegend im § 4 SächsKomHVO geregelt und haben auch Auswirkungen auf den Jahresabschluss.

Als wichtigste Voraussetzung gilt zunächst die sachgerechte Bildung von Teilplänen/Teilrechnungen im Sinne einer zweckmäßigen Bewirtschaftung und wirkungsvollen Steuerung. Davon ausgehend sind die Teilpläne als Bewirtschaftungseinheiten zu verstehen und deren Bewirtschaftung nach § 28 SächsKomHVO zu regeln. Haushaltsansätze dürfen erst in Anspruch genommen werden, wenn die Aufgabenerfüllung dies erfordert. Die Inanspruchnahme von Aufwendungen und Auszahlungen ist zu überwachen. Die noch zur Verfügung stehenden Ansätze sollen stets erkennbar sein.

Jeder Teilhaushalt muss mindestens aus einer Bewirtschaftungseinheit bestehen. Gemäß § 4 Abs. 2 SächsKomHVO können durch Vermerk mehrere Teilhaushalte bzw. Aufgabenbereiche mit sachlichem Zusammenhang zu einem Budget zusammengefasst werden. Produktgruppen sind zu benennen. Zusätzlich sollen gemäß § 4 Abs. 2 SächsKomHVO Schlüsselprodukte sowie deren Leistungsziele und Kennzahlen zur Zielerreichung dargestellt werden.

Die Stadt Augustusburg hat sechs Teilhaushalte entsprechend der Verwaltungsstruktur gebildet und Verantwortlichkeiten festgelegt. Dies sind die Teilhaushalte (1) Zentrale Verwaltung, (2) Schule, Kultur und Wissenschaft, (3) Soziales und Jugend, (4) Gesundheit und Sport, (5) Gestaltung der Umwelt und (6) Zentrale Finanzdienstleistungen. Entsprechende Teilpläne und Teilrechnungen werden erstellt.

In den Teilhaushalten wurden Produkte gebildet. Entsprechend der Produktbereiche hat die Stadt insgesamt 14 Budgets definiert und hierfür die Verantwortlichkeiten festgelegt.

Als Schlüsselprodukte gemäß § 4 Abs. 2 SächsKomHVO wurden folgende Produkte festgelegt: Kindertagesstätte "Buddelflink" und Steuern, allgemeine Zuweisungen sowie allgemeine Umlagen. Für die Schlüsselprodukte wurden im Haushaltsjahr 2021 weder eine Produktbeschreibung entwickelt noch Kennzahlen im Sinne einer produktorientierten Steuerung hinterlegt.

Darüber hinaus sind entsprechend § 14 SächsKomHVO die internen Leistungsbeziehungen mit Hilfe einer Kosten- und Leistungsrechnung darzustellen und zu steuern. Wir empfehlen die Ausgestaltung und Implementierung einer Kosten- und Leistungsrechnung; dies sollte den örtlichen Bedürfnissen entsprechend in einer Dienstanweisung geregelt werden.

Bewirtschaftung des Haushalts / Kassenwesen

Die Bewirtschaftung des Haushalts ergab keine Auffälligkeiten. Für die Bewirtschaftung sind im Vorbericht zum Haushaltsplan einige Regelungen enthalten. Zukünftig sollte eine Dienstanweisung erstellt werden, die die Bewirtschaftungsbefugnisse der Haushaltsansätze bzw. Budgets regelt.

Die Dienstanweisung zur "DA 902.201" vom 1. Januar 2012 wurde zum 30. April 2017 außer Kraft gesetzt; gleichzeitig wurde eine vollständig überarbeitete Fassung der Kassendienstanweisung zum 1. Mai 2017 verabschiedet, die die doppelten Regelungen nunmehr vollständig umsetzt.

Unvermutete Kassenprüfungen gemäß §§ 15 ff. SächsKomPrüfVO wurden im Haushaltsjahr 2021 nicht durchgeführt. Jedoch erfolgte eine Kassenprüfung für das Jahr 2021 am 24. Juni 2025.

Beteiligungsbericht nach § 99 Abs. 2 SächsGemO

Nach § 99 Abs. 2 SächsGemO ist dem Stadtrat jeweils bis zum 31. Dezember des dem Berichtsjahr folgenden Jahres ein Bericht über die Eigenbetriebe und die Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts mit den dort genannten Mindestinhalten vorzulegen, an denen die Stadt unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist. Dem Bericht sind als Anlage die entsprechenden Angaben für die Zweckverbände, deren Mitglied die Stadt ist, sowie deren Beteiligungsberichte beizufügen. Die Stadt hat den Beteiligungsbericht für das Haushaltsjahr 2021 erst am 28. Februar 2025 und damit deutlich verspätet erstellt.

Kalkulationen

Die Gebührenkalkulationen sind zum Teil veraltet. Betroffen sind bspw. die Archivgebührenordnung (aus 2000), die Satzung über die Benutzung von Räumlichkeiten in Gebäuden der Stadt Augustusburg (aus 2003), die Sportstättenatzung (aus 2003), die Satzung über die Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit in der Stadt Augustusburg (aus 2004) sowie die Verwaltungskostensatzung (aus 2004). Eine Nachkalkulation von Gebühren ist gemäß § 10 Abs. 2 SächsKAG spätestens nach 5 Jahren erforderlich. Sämtliche Satzungen sind hinsichtlich etwaiger Überarbeitungserfordernisse zu überprüfen und anzupassen.

E. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung haben wir am 31. Juli 2025 dem als Anlagen 1 bis 4 beigefügten Jahresabschluss der Stadt Augustusburg, zum 31. Dezember 2021 und dem als Anlage 5 beigefügten Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2021 den folgenden Bestätigungsvermerk erteilt, der von uns an dieser Stelle wiedergegeben wird:

"BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stadt Augustusburg

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Augustusburg – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Rechenschaftsbericht der Stadt Augustusburg für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des § 88 SächsGemO in Verbindung mit der SächsKomHVO des Freistaates Sachsen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Stadt Augustusburg zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021.
- vermittelt der beigefügte Rechenschaftsbericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Rechenschaftsbericht in Einklang mit dem Jahresabschluss und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 104 SächsGemO unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen gesetzlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss und zum Rechenschaftsbericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften des § 88 SächsGemO in Verbindung mit der SächsKomHVO in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt.

Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Rechenschaftsberichts, der in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der SächsGemO in Verbindung mit der SächsKomHVO entspricht, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt, in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Rechenschaftsberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der SächsGemO des Freistaates Sachsen zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Rechenschaftsbericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist und ob der Rechenschaftsbericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 104 SächsGemO unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Rechenschaftsbericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Stadt Augustusburg abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Rechenschaftsbericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Rechenschaftsberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Stadt.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Rechenschaftsbericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F.).

Die Verwendung des vorstehend wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts setzt unsere vorherige Zustimmung voraus.

Die Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und oder des Rechenschaftsberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) erfordert unsere erneute Stellungnahme, soweit dabei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird. Wir weisen diesbezüglich auf § 328 HGB hin.



Dresden, 31. Juli 2025

B & P GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Stephanie Oberhauser
Wirtschaftsprüferin

Rico Hitzing
Wirtschaftsprüfer

F. Anlagenverzeichnis

	<u>Anlage</u>
Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2021	1
Ergebnisrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021	2
Finanzrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021	3
Anhang zum 31. Dezember 2021	4
Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2021	5
Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	6
Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften	7

B I L A N Z

Anlage 1

zum 31. Dezember 2021

Stadt Augustusburg

AKTIVA

PASSIVA

	31.12.2021 Euro	31.12.2020 Euro		31.12.2021 Euro	31.12.2020 Euro
1. Anlagevermögen			1. Kapitalposition		
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	4.258,23	4.360,56	a) Basiskapital	23.103.068,76	23.103.068,76
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	34.040,10	44.420,42	- darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Abs. 3 Satz 4 SächsGemO nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	7.697.743,29	7.697.743,29
c) Sachanlagevermögen			b) Rücklagen		
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	1.994.139,98	1.995.940,69	aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.465.093,75	1.631.170,21
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	12.132.449,50	12.547.564,49	bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	<u>344.121,34</u>	<u>288.125,74</u>
cc) Infrastrukturvermögen	9.767.134,72	10.238.808,38		2.809.215,09	1.919.295,95
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	342.513,94	356.363,80	2. Sonderposten		
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	13,00	13,00	a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	11.338.286,26	11.243.011,06
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.339.012,44	574.617,08	3. Rückstellungen		
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	165.629,28	175.758,42	h) Rückstellungen für 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	1.032.133,34	1.020.138,14
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>2.480.616,62</u>	<u>1.763.805,22</u>	4. Verbindlichkeiten		
	28.221.509,48	27.652.871,08	b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.615.012,50	1.568.186,02
d) Finanzanlagevermögen			c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	1.121,20
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	5.418.076,47	5.029.659,42	d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	163.798,25	214.064,86
bb) Beteiligungen	5.911.535,85	5.277.017,57	e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	23.647,87	98.261,70
dd) Ausleihungen	<u>338.845,86</u>	<u>362.845,86</u>	f) Sonstige Verbindlichkeiten	<u>2.042.590,62</u>	<u>2.532.038,82</u>
	11.668.458,18	10.669.522,85		4.845.049,24	4.413.672,60
2. Umlaufvermögen					
a) Vorräte	36.551,63	40.600,42			
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.539.048,32	2.264.739,23			
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	190.024,65	219.217,85			
d) Liquide Mittel	1.426.928,41	796.681,51			
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.933,69	6.772,59			
	<u> </u>	<u> </u>		<u> </u>	<u> </u>
	43.127.752,69	41.699.186,51		43.127.752,69	41.699.186,51
	<u> </u>	<u> </u>		<u> </u>	<u> </u>

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/21	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21		01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.922.710,86	3.009.550	3.009.550,00	3.096.870,72	87.320,72
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	444.283,06	452.550	452.550,00	449.340,16	-3.209,84
	Gewerbsteuer	702.299,98	825.000	825.000,00	792.869,60	-32.130,40
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.557.479,49	1.540.000	1.540.000,00	1.645.671,07	105.671,07
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	211.098,33	185.300	185.300,00	200.619,89	15.319,89
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.610.706,58	2.986.708	2.995.406,60	2.868.509,80	-126.896,80
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.164.422,30	1.236.900	1.236.900,00	1.236.972,00	72,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	7.978,58	71.800	71.800,00	71.804,80	4,80
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	488.418,17	589.920	589.920,00	531.738,37	-58.181,63
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	23.500	23.500,00	0,00	-23.500,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.547,10	323.430	323.430,00	241.604,43	-81.825,57
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	272.320,52	244.194	252.414,98	273.458,82	21.043,84
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	207.122,03	350.122	354.741,58	330.712,61	-24.028,97
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	196.142,43	197.020	197.020,00	190.367,55	-6.652,45
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.053,24	0	0,00	805,85	805,85
9	+ sonstige ordentliche Erträge	562.297,59	132.750	133.080,65	1.160.760,78	1.027.680,13
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	7.037.900,35	7.267.274	7.289.143,81	8.163.090,56	873.946,75
11	Personalaufwendungen	2.397.289,43	2.445.530	2.445.530,00	2.360.160,78	-85.369,22
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	894.508,68	1.257.942	1.265.454,75	1.089.902,82	-175.551,93
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.075.380,58	1.131.590	1.128.061,14	1.131.774,97	3.713,83
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.319,13	25.950	29.952,00	22.653,98	-7.298,02
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.235.410,02	2.300.579	2.314.320,95	2.102.401,94	-211.919,01
	darunter : Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	10.380,32	0	0,00	10.380,32	10.380,32
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	686.680,96	586.712	586.502,30	622.272,53	35.770,23
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	7.309.588,80	7.748.303	7.769.821,14	7.329.167,02	-440.654,12
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-271.688,45	-481.029	-480.677,33	833.923,54	1.314.600,87
20	außerordentliche Erträge	238.429,68	67.300	67.300,00	102.072,23	34.772,23
21	außerordentliche Aufwendungen	70.768,22	31.500	31.500,00	46.076,63	14.576,63
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	167.661,46	35.800	35.800,00	55.995,60	20.195,60
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)	-104.026,99	-445.229	-444.877,33	889.919,14	1.334.796,47
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	507.779	507.779,00	0,00	-507.779,00
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)]	-104.026,99	62.550	62.901,67	889.919,14	827.017,47

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in EUR
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	833.923,54
1	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	55.995,60
2	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00
3	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00
6	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: HH-Jahr: 2021 Listennr.: 3 Bezeichnung: Ergebnisrechnung Buchungsperiode für VKZ Vorjahr: 1 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr: 13 Budgetperiode: 1 Budgetperiode: 12 Buchungsperiode für VKZ: 1 Buchungsperiode für VKZ: 13
, Positionsnachweis, Ausweis Nullpositionen, mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'C3705010')

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse 1		Zentrale Verwaltung				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 .J. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	211.430,12	191.220,00	191.220,00	246.810,82	55.590,82
	314100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.210,00	0,00	0,00	3.127,40	3.127,40
	314700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	100,00	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
	314800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	1.832,80	0,00	0,00	0,00	0,00
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	182.487,50	128.540,00	128.540,00	182.042,03	53.502,03
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ab 2018	22.799,82	61.680,00	61.680,00	61.641,39	-38,61
	aufgelöste Sonderposten	205.287,32	190.220,00	190.220,00	243.683,42	53.463,42
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	182.487,50	128.540,00	128.540,00	182.042,03	53.502,03
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ab 2018	22.799,82	61.680,00	61.680,00	61.641,39	-38,61
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	23.500,00	23.500,00	0,00	-23.500,00
	321500 - Rückzahlungen gewährter Hilfen (Tilgung u. Zinsen von Darlehen)	0,00	23.500,00	23.500,00	0,00	-23.500,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.812,01	121.230,00	121.230,00	88.018,89	-33.211,11
	331100 - Verwaltungsgebühren	56.123,92	64.800,00	64.800,00	71.632,99	6.832,99
	332010 - Betriebskostenvorauszahlung	1.871,30	880,00	880,00	879,34	-0,66
	332100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	6.441,60	14.100,00	14.100,00	6.029,68	-8.070,32
	332110 - Betriebskostenvorauszahlungen GmbH verwaltete Grundstücke	2.585,87	29.550,00	29.550,00	0,00	-29.550,00
	332120 - Betriebskosten Vorjahre	0,00	500,00	500,00	0,00	-500,00
	332130 - Duschmarken	283,00	500,00	500,00	306,00	-194,00
	332150 - Parkgebühren via Kartenzahlung	628,40	900,00	900,00	30,25	-869,75
	332151 - Parkgebühren via Kartenzahlung Talstation	9.877,92	10.000,00	10.000,00	9.140,63	-859,37
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	194.340,81	164.544,00	172.568,58	195.270,81	22.702,23
	341100 - Mieten u. Pachten	34.650,64	34.650,00	34.650,00	33.591,46	-1.058,54
	341110 - Mieten Geschäftsgrundstücke/Räume/Garagen	26.026,05	27.400,00	27.400,00	26.609,23	-790,77
	341120 - Einzeleinnahmen für komm. Räume	25,00	1.000,00	1.000,00	415,00	-585,00
	341130 - Mieten u. Pachten für sonstiges	8.907,36	8.444,00	8.444,00	9.305,34	861,34
	341131 - Pacht Seniorenhaus gGmbH	8.050,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	0,00
	341140 - Mieteinnahmen GmbH verwaltete Grundstücke	70.383,72	68.480,00	68.480,00	63.362,01	-5.117,99
	341145 - Abrechnung Vorjahre GmbH verwaltete Grundstücke	28.006,26	320,00	444,51	38.249,09	37.804,58
	342100 - Erträge aus Verkauf	111,60	200,00	200,00	111,60	-88,40
	346100 - Sonstige Privat -rechtliche Leistungsentgelte	18.180,18	10.250,00	18.150,07	9.827,08	-8.322,99
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	203.518,27	290.122,00	290.493,28	294.155,07	3.661,79
	348000 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Bund	0,00	6.000,00	6.000,00	11.502,61	5.502,61
	348210 - Verwaltungskostenumlage Leubsdorf	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00
	348300 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Zweckverbände u. dergleichen	0,00	5.757,00	6.128,28	5.105,28	-1.023,00

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung				
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
			01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 .J. Spalte 3)
			EUR				
			1	2	3	4	5
	348400 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen gesetzliche Sozialversicherung		98,94	0,00	0,00	0,00	0,00
	348700 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Private Unternehmen		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00
	348720 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen für Errichtung KITA Außenstelle		0,00	74.715,00	74.715,00	74.712,32	-2,68
	348800 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich		1.619,33	1.850,00	1.850,00	1.034,86	-815,14
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge		1.990,06	1.020,00	1.020,00	1.938,86	918,86
	361500 - Zinserträge Verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		1.990,06	1.020,00	1.020,00	1.938,86	918,86
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		3.053,24	0,00	0,00	805,85	805,85
	372100 - Bestandsveränderungen		3.053,24	0,00	0,00	805,85	805,85
9	+ sonstige ordentliche Erträge		31.285,89	13.750,00	14.080,65	14.432,35	351,70
	356100 - Bußgelder		3.080,00	2.000,00	2.000,00	1.495,00	-505,00
	356220 - Mahngebühren		1.515,60	2.500,00	2.500,00	1.890,55	-609,45
	356221 - Mahnkosten		140,00	0,00	0,00	-10,20	-10,20
	356230 - Säumnisse		2.679,50	2.500,00	2.500,00	10.427,02	7.927,02
	356240 - Vollstreckungsgebühren		65,10	0,00	60,65	95,65	35,00
	356260 - Rücklastgebühren		90,52	150,00	150,00	64,25	-85,75
	356265 - Verzugszinsen		0,00	0,00	0,00	41,08	41,08
	356280 - Nachzahlungszinsen Gwst.		10.242,00	6.500,00	6.500,00	204,00	-6.296,00
	356299 - Sonstige Nebenforderungen		925,00	100,00	370,00	225,00	-145,00
	358390 - sonstige nicht Zahlungswirksame ordentliche Erträge		12.548,17	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)		723.430,40	805.386,00	814.112,51	841.432,65	27.320,14
11	Personalaufwendungen		1.250.586,73	1.336.730,00	1.336.730,00	1.189.882,04	-146.847,96
	401100 - Dienstaufwendungen für Beamte		75.642,97	85.300,00	85.300,00	85.070,56	-229,44
	401200 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte		889.351,05	916.950,00	915.701,96	819.000,52	-96.701,44
	401210 - Leistungsorientierten Entgeld §18 TVöD		0,00	37.430,00	37.430,00	0,00	-37.430,00
	401900 - Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte		5.400,00	5.400,00	6.648,04	6.653,57	5,53
	402100 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte		71.386,44	74.400,00	74.400,00	78.096,04	3.696,04
	402200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte		32.436,09	32.200,00	32.200,00	30.441,79	-1.758,21
	403200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte		167.928,82	177.500,00	177.500,00	163.118,18	-14.381,82
	403900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte		1.525,02	1.550,00	1.550,00	1.533,12	-16,88
	404100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte		6.916,34	6.000,00	6.000,00	5.968,26	-31,74
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		558.348,54	745.460,00	749.958,08	668.155,46	-81.802,62
	421100 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen		1.581,18	0,00	0,00	0,00	0,00
	421110 - Instandhaltung eigener Grundstücke und baulicher Anlagen		87.872,84	159.000,00	169.639,22	146.599,39	-23.039,83
	421111 - Instandhaltung Turnhalle		221,94	7.000,00	3.124,22	1.217,59	-1.906,63

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung				
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
			01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 .J. Spalte 3)
			EUR				
			1	2	3	4	5
	421120 - Instandhaltung fremder Grundstücke und baulicher Anlagen		0,00	500,00	500,00	0,00	-500,00
	422100 - Aufwen.f.Unterhalt.sonst.unbewe.u.bew.Infrastver. Wege, Brücken,Wasserb.,Spielplätze, s. unb. Gst.		4.765,53	4.700,00	2.427,22	2.427,22	0,00
	423100 - Aufwendungen für Mieten u. Pachten		3.264,00	7.000,00	4.311,98	3.147,98	-1.164,00
	423200 - Leasingaufwendungen, sofern kein Finanzierungsleasing		52.324,68	51.775,00	52.130,11	52.122,39	-7,72
	424100 - Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen		18.543,74	25.000,00	25.000,00	19.400,63	-5.599,37
	424110 - Heizung Brennstoffe		51.825,70	62.650,00	61.843,80	62.644,33	800,53
	424111 - Heizung und Brennstoffe Turnhalle		3.370,27	4.300,00	4.300,00	4.582,38	282,38
	424120 - Energie		52.822,21	58.775,00	59.424,35	56.131,55	-3.292,80
	424130 - Wasser/Abwasser		26.179,35	28.010,00	27.545,38	27.986,37	440,99
	424140 - Abgaben und Versicherungen		10.068,94	10.860,00	10.860,00	11.444,02	584,02
	424141 - Abgaben Versicherung Turnhalle		475,34	490,00	490,00	486,85	-3,15
	424150 - Grundsteuer		5.819,22	6.000,00	6.000,00	5.819,22	-180,78
	424170 - Reinigung/Entsorgung		91.227,62	95.420,00	98.433,36	98.660,53	227,17
	424171 - Reinigung Turnhalle		6.040,65	9.000,00	9.000,00	7.848,24	-1.151,76
	424180 - Sonstigen (Wartung/Schornsteinfeger ,etc.)		0,00	100,00	100,00	0,00	-100,00
	424200 - Mietnebenkosten/Betriebskosten		106,60	0,00	0,00	47,73	47,73
	425110 - Unterhaltung und Instandsetzung Fahrzeuge		17.935,00	38.300,00	44.777,64	36.626,74	-8.150,90
	425130 - Kraftstoff		9.891,08	19.050,00	16.911,49	16.732,18	-179,31
	425300 - Aufw. f. Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€		22.011,45	25.200,00	23.521,16	15.782,93	-7.738,23
	425400 - Aufwendungen für die Unterhaltung des immateriellen Vermögens		357,00	420,00	420,00	357,00	-63,00
	425500 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens		27.877,11	34.710,00	34.876,81	27.533,21	-7.343,60
	426110 - Aus-und Fortbildung inkl.Reisekosten		8.116,61	15.900,00	16.483,41	12.674,37	-3.809,04
	426130 - Dienst- und Schutzkleidung		17.056,30	21.800,00	21.761,87	17.832,58	-3.929,29
	427100 - Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen		8.216,33	11.200,00	9.769,43	4.797,68	-4.971,75
	427105 - Aufw. für Repräsentation und Ehrungen		3.839,16	10.800,00	9.171,94	2.207,99	-6.963,95
	428100 - Aufwendungen für Vorräte		1.605,06	4.500,00	4.134,69	2.424,56	-1.710,13
	429100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		24.933,63	33.000,00	33.000,00	30.619,80	-2.380,20
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis		528.359,83	518.850,00	515.321,14	590.315,13	74.993,99
	471100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen		460.441,77	364.490,00	364.490,00	450.896,63	86.406,63
	471110 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen ab 2018		67.335,19	154.360,00	150.831,14	125.366,34	-25.464,80
	472111 - Aufwand aus Niederschlagung		0,00	0,00	0,00	11.816,06	11.816,06
	472112 - Aufwand aus AdV		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	472113 - Aufwand aus Erlass		0,00	0,00	0,00	5,00	5,00
	472120 - Forderungsverlust		582,87	0,00	0,00	2.231,10	2.231,10

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse		1				Zentrale Verwaltung				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz				
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 .J. Spalte 3)				
		EUR								
		1	2	3	4	5				
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	410,00	100,00	4.102,00	4.273,72	171,72				
	459200 - Verzinsung von Steuernachzahlungen	410,00	0,00	4.002,00	4.002,00	0,00				
	459900 - Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100,00	100,00	271,72	171,72				
	459911 - Zahlwegsumbuchungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	6.140,67	8.770,00	8.783,16	8.189,60	-593,56				
	431800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	2.273,50	3.830,00	3.762,46	3.336,74	-425,72				
	431811 - Zuschuss OT Augustusburg	1.270,40	2.040,00	2.040,00	1.889,85	-150,15				
	431812 - Zuschuss OT Erdmannsdorf	2.095,77	2.120,00	2.120,00	2.102,77	-17,23				
	431813 - Zuschuss OT Grünberg	464,00	460,00	460,00	459,54	-0,46				
	431814 - Zuschuss OT Hennersdorf	37,00	320,00	400,70	400,70	0,00				
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	397.518,26	436.331,00	436.731,96	389.208,21	-47.523,75				
	442100 - Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	40.834,36	40.520,00	40.520,00	39.294,78	-1.225,22				
	442110 - Aufwendungen für Lohnausfall bei Einsätzen und Lehrgängen	1.310,13	5.500,00	4.600,50	2.166,88	-2.433,62				
	442120 - Aufwendungen für Beihilfen und Reihenuntersuchungen	1.605,00	2.500,00	2.500,00	1.900,69	-599,31				
	442300 - Datenverarbeitung Augustusburg	56.100,37	73.600,00	73.586,47	57.629,44	-15.957,03				
	442310 - Datenverarbeitung Leubsdorf	2.496,98	1.700,00	2.468,01	6.407,02	3.939,01				
	442320 - EDV- Standleitung- Kurierdienst	3.121,87	3.100,00	3.336,40	3.336,40	0,00				
	442900 - Verfügungsmittel	2.217,03	3.000,00	3.000,00	2.962,80	-37,20				
	442910 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	16.770,34	17.290,00	18.173,79	63.183,15	45.009,36				
	442920 - Vermischte Ausgaben	10.733,38	9.000,00	8.850,83	8.798,77	-52,06				
	443100 - Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften	13.835,06	13.750,00	13.695,47	12.728,85	-966,62				
	443110 - Post-und Fernmeldegebühren	18.231,78	19.340,00	20.267,07	18.789,84	-1.477,23				
	443120 - Gerichts-und Sachverständigenkosten	10.466,11	55.441,00	51.630,90	23.312,38	-28.318,52				
	443130 - Reisekosten	18,90	1.650,00	1.726,69	1.424,70	-301,99				
	443140 - Sonstiges	12.202,63	38.570,00	40.269,51	15.294,35	-24.975,16				
	443160 - Gebühren Zahlungsverkehr	2.366,79	2.650,00	2.650,00	3.071,34	421,34				
	444100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	54.118,12	53.640,00	54.004,18	53.692,16	-312,02				
	445200 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	8.738,22	11.725,00	11.725,00	10.740,09	-984,91				
	445510 - Reparatur/Instandsetzung GmbH verwaltete Grundstücke	7.098,41	21.700,00	21.700,00	4.371,12	-17.328,88				
	445520 - nicht umlegbare Betriebskosten GmbH verwaltete Grundstücke	2.335,60	650,00	650,00	29,33	-620,67				
	445530 - Kosten Geldverkehr GmbH verwaltete Grundstücke	302,21	350,00	350,00	336,92	-13,08				
	445540 - Verwaltungskosten GmbH verwaltete Grundstücke	8.742,21	8.790,00	8.914,51	8.829,94	-84,57				
	445550 - Betriebskosten GmbH verwaltete Grundstücke	38.260,33	39.930,00	40.106,19	39.263,35	-842,84				

Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung			
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	445720 - Erstattungen Kosten für Errichtung KITA Außenstelle	74.477,32	235,00	235,00	235,00	0,00
	448200 - Säumniszuschläge	8,50	0,00	171,00	171,00	0,00
	449100 - Weitere sonstige Aufwendungen	11.091,63	11.600,00	11.600,00	11.237,91	-362,09
	449110 - Gebühren Paypal, Sofortüberweisungen,iZettle etc.	34,98	100,00	0,44	0,00	-0,44
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	2.741.364,03	3.046.241,00	3.051.626,34	2.850.024,16	-201.602,18
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-2.017.933,63	-2.240.855,00	-2.237.513,83	-2.008.591,51	228.922,32
20	außerordentliche Erträge	9.020,79	8.000,00	8.000,00	42.828,35	34.828,35
	501100 - Spenden	0,00	0,00	0,00	15.525,20	15.525,20
	501102 - Spenden für die Gastronomie (Corona)	510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	501999 - Ertrag aus Bagatellbereinigung	0,49	0,00	0,00	8,25	8,25
	502100 - Erträge aus Abgang von Vermögen	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
	506100 - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	8.260,30	8.000,00	8.000,00	7.792,90	-207,10
	506200 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (AHK mehr als 150 EUR)	250,00	0,00	0,00	19.501,00	19.501,00
21	außerordentliche Aufwendungen	126,74	8.000,00	8.000,00	3.405,97	-4.594,03
	512900 - Sonstige periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	74,12	74,12
	513900 - Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderungen	3,00	0,00	0,00	1,00	1,00
	516100 - Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	122,74	8.000,00	8.000,00	3.328,85	-4.671,15
	516200 - Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	1,00	0,00	0,00	2,00	2,00
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	8.894,05	0,00	0,00	39.422,38	39.422,38
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)	-2.009.039,58	-2.240.855,00	-2.237.513,83	-1.969.169,13	268.344,70
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./. (Nummer 24 + 25)]	-2.009.039,58	-2.240.855,00	-2.237.513,83	-1.969.169,13	268.344,70
	830011 - Bildung Rücklage Sonderergebnis OHNE Überschuss aus Verrechnung gem. § 72 A 3 S 3 SächsGemO	288.125,74	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse 2		Schule, Kultur und Wissenschaft				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 .J. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	17.146,73	12.640,00	17.838,60	52.177,09	34.338,49
	314100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	0,00	5.198,60	43.364,57	38.165,97
	314110 - Zuweisung Lernmittelergänzungspauschale	0,00	1.900,00	1.900,00	0,00	-1.900,00
	314120 - Zuschuss "Teilhaberpaket"	100,00	500,00	500,00	0,00	-500,00
	314130 - Zuweisung Ganztagsangebote	7.244,43	10.000,00	10.000,00	4.587,36	-5.412,64
	314140 - Zuweisung nach Inklusionszuweisungsverordnung	240,00	240,00	240,00	450,00	210,00
	314700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	9.204,23	0,00	0,00	0,00	0,00
	314800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ab 2018	358,07	0,00	0,00	2.275,16	2.275,16
	aufgelöste Sonderposten	358,07	0,00	0,00	2.275,16	2.275,16
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ab 2018	358,07	0,00	0,00	2.275,16	2.275,16
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	55.747,18	58.100,00	58.100,00	55.665,40	-2.434,60
	341110 - Mieten Geschäftsgrundstücke/Räume/Garagen	54.000,00	54.100,00	54.100,00	54.000,00	-100,00
	342100 - Erträge aus Verkauf	1.747,18	4.000,00	4.000,00	1.665,40	-2.334,60
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	72.893,91	70.740,00	75.938,60	107.842,49	31.903,89
11	Personalaufwendungen	50.307,13	51.550,00	51.550,00	49.460,03	-2.089,97
	401200 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	40.924,36	41.950,00	41.950,00	39.807,12	-2.142,88
	402200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.448,39	1.500,00	1.500,00	1.417,01	-82,99
	403200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.934,38	8.100,00	8.100,00	8.235,90	135,90
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.093,65	60.400,00	59.680,71	93.474,91	33.794,20
	421110 - Instandhaltung eigener Grundstücke und baulicher Anlagen	93,95	0,00	0,00	0,00	0,00
	424170 - Reinigung/Entsorgung	1.647,68	1.200,00	1.960,88	2.135,22	174,34
	425300 - Aufw. f. Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€	12.255,22	1.600,00	1.900,42	45.082,23	43.181,81
	425400 - Aufwendungen für die Unterhaltung des immateriellen Vermögens	1.641,06	2.100,00	2.100,00	3.649,69	1.549,69
	425500 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.462,17	3.500,00	4.306,44	4.306,44	0,00
	426110 - Aus-und Fortbildung inkl.Reisekosten	0,00	100,00	88,75	0,00	-88,75
	427100 - Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	6.785,07	6.400,00	3.272,86	4.203,24	930,38
	427115 - Lehr- und Unterrichtsmittel, Verbrauchsmittel	12.340,17	10.000,00	10.632,06	10.632,06	0,00
	427120 - Ganztagsangebot	7.508,36	10.000,00	10.000,00	5.414,21	-4.585,79
	427125 - Kauf von Sachen zur Weiterveräußerung (Müllsäcke; Schulmilch)	1.978,08	4.000,00	4.000,00	1.697,76	-2.302,24
	427130 - Erwerb und Unterhaltung von Büchern und Zeitschriften	412,42	500,00	500,00	437,96	-62,04
	427140 - Aufwendungen eigener Veranstaltungen	1.237,00	20.000,00	20.000,00	15.916,10	-4.083,90
	429100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.732,47	1.000,00	919,30	0,00	-919,30
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.400,23	1.080,00	1.080,00	6.014,13	4.934,13

Produktklasse		2	Schule, Kultur und Wissenschaft			
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	471100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	1.716,30	1.080,00	1.080,00	1.214,06	134,06
	471110 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen ab 2018	683,93	0,00	0,00	4.800,07	4.800,07
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	22.480,00	25.500,00	43.230,79	40.770,00	-2.460,79
	431230 - Zuschuss "Teilhaberpaket"	100,00	500,00	500,00	0,00	-500,00
	431800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	22.380,00	25.000,00	24.730,79	22.770,00	-1.960,79
	431802 - Zuschüsse für Bürgerprojekte	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	195.291,34	16.580,00	16.021,20	161.984,77	145.963,57
	442101 - Aufwendungen für Weiterleitung Zuwendung (Kulturland22, Simul+)	185.000,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
	442910 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	1.094,90	4.630,00	4.476,61	3.102,00	-1.374,61
	443100 - Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften	6.293,71	6.000,00	5.627,91	5.627,91	0,00
	443110 - Post-und Fernmeldegebühren	1.128,83	1.600,00	1.566,68	1.185,66	-381,02
	443130 - Reisekosten	0,00	50,00	50,00	0,00	-50,00
	443140 - Sonstiges	1.773,90	4.300,00	4.300,00	2.069,20	-2.230,80
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	322.572,35	155.110,00	171.562,70	351.703,84	180.141,14
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-249.678,44	-84.370,00	-95.624,10	-243.861,35	-148.237,25
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)	-249.678,44	-84.370,00	-95.624,10	-243.861,35	-148.237,25
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./. (Nummer 24 + 25)]	-249.678,44	-84.370,00	-95.624,10	-243.861,35	-148.237,25

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse 3		Soziales und Jugend				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 .J. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	810.327,23	820.105,00	823.605,00	820.860,64	-2.744,36
	314100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	738.008,79	749.405,00	749.405,00	752.111,92	2.706,92
	314200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00
	314210 - Landeszuschuss von anderen Gemeinden	1.011,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	314220 - Gemeindeanteil von andern Gemeinden	66.165,64	70.000,00	70.000,00	64.472,00	-5.528,00
	314700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	4.897,96	500,00	500,00	0,00	-500,00
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	195,40	200,00	200,00	195,40	-4,60
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ab 2018	48,44	0,00	0,00	581,32	581,32
	aufgelöste Sonderposten	243,84	200,00	200,00	776,72	576,72
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	195,40	200,00	200,00	195,40	-4,60
316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ab 2018	48,44	0,00	0,00	581,32	581,32	
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	179.077,03	190.000,00	190.000,00	147.814,04	-42.185,96
	332100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	179.077,03	190.000,00	190.000,00	147.814,04	-42.185,96
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	687,37	687,37
	341132 - Mieterstattung DRK Spatzennest Außenstelle/BetriebskostenErstattung	0,00	0,00	0,00	588,37	588,37
	342100 - Erträge aus Verkauf	0,00	0,00	0,00	99,00	99,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	60.000,00	60.000,00	21.436,74	-38.563,26
	348400 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	21.436,74	21.436,74
	348800 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	-60.000,00
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	989.404,26	1.070.105,00	1.073.605,00	990.798,79	-82.806,21
11	Personalaufwendungen	1.013.650,65	975.400,00	975.400,00	1.037.259,81	61.859,81
	401200 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	825.396,12	792.400,00	792.400,00	832.392,56	39.992,56
	402200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	30.158,72	29.100,00	29.100,00	32.065,74	2.965,74
	403200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	158.095,81	153.900,00	153.900,00	168.543,49	14.643,49
	404100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	4.258,02	4.258,02
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.745,20	59.165,00	61.241,22	56.283,57	-4.957,65
	423100 - Aufwendungen für Mieten u. Pachten	11.287,52	33.865,00	33.865,00	33.862,56	-2,44
	424170 - Reinigung/Entsorgung	2.559,86	2.500,00	2.500,00	2.328,81	-171,19
	424200 - Mietnebenkosten/Betriebskosten	1.200,00	3.800,00	3.800,00	3.600,00	-200,00
	425300 - Aufw. f. Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€	8.914,19	10.200,00	13.512,89	13.507,18	-5,71
	425500 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.791,92	4.200,00	3.768,63	1.561,42	-2.207,21
	426110 - Aus-und Fortbildung inkl.Reisekosten	365,00	3.500,00	2.694,70	911,60	-1.783,10
	427100 - Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	224,64	500,00	500,00	247,43	-252,57
	428100 - Aufwendungen für Vorräte	402,07	600,00	600,00	264,57	-335,43

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse		3	Soziales und Jugend				
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
			01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
			EUR				
			1	2	3	4	5
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis		3.315,14	1.490,00	1.490,00	4.658,45	3.168,45
	471100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen		1.809,78	690,00	690,00	1.601,58	911,58
	471110 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen ab 2018		1.505,36	800,00	800,00	2.268,43	1.468,43
	472111 - Aufwand aus Niederschlagung		0,00	0,00	0,00	788,44	788,44
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen		806.313,24	908.000,00	908.000,00	734.249,06	-173.750,94
	431210 - Landeszuschuss an andere Gemeinden		13.107,47	10.000,00	13.723,91	13.723,91	0,00
	431220 - Gemeindeanteil an ander Gemeinden		145.212,46	145.000,00	141.276,09	100.691,11	-40.584,98
	431800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
	431815 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke (Tagesmutter)		40.341,11	43.500,00	43.500,00	41.320,19	-2.179,81
	431816 - Zuschuss DRK		601.652,20	703.500,00	703.500,00	572.513,85	-130.986,15
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen		44.138,33	38.030,00	37.274,08	33.455,98	-3.818,10
	442200 - Leiharbeitskräfte		28.199,90	20.000,00	18.760,95	12.855,91	-5.905,04
	443100 - Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften		1.055,32	850,00	1.005,90	1.106,05	100,15
	443110 - Post-und Fernmeldegebühren		910,32	1.000,00	1.095,08	909,01	-186,07
	443130 - Reisekosten		40,80	100,00	100,00	39,00	-61,00
	443150 - Lehrmittel, Beschäftigungsmaterial, u.ä.		3.968,99	8.000,00	7.072,15	6.196,01	-876,14
	445800 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten a.lfd.Verwaltungstätigkeit Übr.Bereiche (zB Bundesfreiwilligendienst)		9.963,00	8.080,00	9.240,00	12.350,00	3.110,00
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)		1.895.162,56	1.982.085,00	1.983.405,30	1.865.906,87	-117.498,43
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)		-905.758,30	-911.980,00	-909.800,30	-875.108,08	34.692,22
20	außerordentliche Erträge		880,00	10.000,00	10.000,00	440,00	-9.560,00
	501900 - Sonstige außergewöhnliche Erträge		880,00	10.000,00	10.000,00	440,00	-9.560,00
21	außerordentliche Aufwendungen		1.744,00	10.000,00	10.000,00	1.304,00	-8.696,00
	51190000 - Auszahlung Asyl		1.744,00	10.000,00	10.000,00	1.304,00	-8.696,00
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)		-864,00	0,00	0,00	-864,00	-864,00
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)		-906.622,30	-911.980,00	-909.800,30	-875.972,08	33.828,22
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./. (Nummer 24 + 25)]		-906.622,30	-911.980,00	-909.800,30	-875.972,08	33.828,22

Produktklasse		4	Gesundheit und Sport			
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen 431800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./. (Nummer 24 + 25)]	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse 5		Gestaltung der Umwelt				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	335.102,90	538.243,00	538.243,00	375.585,73	-162.657,27
	314100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	69.177,48	152.807,00	152.807,00	154.881,38	2.074,38
	314112 - Fördermittel für Konzept "Breitband"	47.695,20	47.696,00	47.696,00	0,00	-47.696,00
	314200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
	314800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	0,00	40,00	40,00	0,00	-40,00
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	194.538,93	184.540,00	184.540,00	194.483,66	9.943,66
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ab 2018	23.691,29	150.660,00	150.660,00	26.220,69	-124.439,31
	aufgelöste Sonderposten	218.230,22	335.200,00	335.200,00	220.704,35	-114.495,65
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	194.538,93	184.540,00	184.540,00	194.483,66	9.943,66
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ab 2018	23.691,29	150.660,00	150.660,00	26.220,69	-124.439,31
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.658,06	12.200,00	12.200,00	5.771,50	-6.428,50
	331100 - Verwaltungsgebühren	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	332100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	1.215,56	3.200,00	3.200,00	860,00	-2.340,00
	336100 - Kurtaxe	5.322,50	9.000,00	9.000,00	4.911,50	-4.088,50
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	22.232,53	21.550,00	21.746,40	21.835,24	88,84
	341110 - Mieten Geschäftsräume/Räume/Garagen	195,00	150,00	150,00	645,00	495,00
	342100 - Erträge aus Verkauf	12.859,52	17.000,00	17.000,00	17.924,02	924,02
	342110 - Verkaufsprovision	0,00	100,00	100,00	0,00	-100,00
	342120 - Erträge Pauschalangebote	1.451,00	2.200,00	2.396,40	3.211,70	815,30
	346100 - Sonstige Privat -rechtliche Leistungsentgelte	7.727,01	2.100,00	2.100,00	54,52	-2.045,48
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.603,76	0,00	4.248,30	15.120,80	10.872,50
	348100 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	45,50	0,00	0,00	45,50	45,50
	348700 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Private Unternehmen	3.546,26	0,00	0,00	3.446,06	3.446,06
	348800 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich	12,00	0,00	4.248,30	11.629,24	7.380,94
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	194.152,37	196.000,00	196.000,00	186.861,81	-9.138,19
	365100 - Erträge aus Gewinnanteilen aus Verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen	194.152,37	196.000,00	196.000,00	186.861,81	-9.138,19
9	+ sonstige ordentliche Erträge	114.395,44	119.000,00	119.000,00	119.527,70	527,70
	351100 - Konzessionsabgaben	114.395,44	119.000,00	119.000,00	119.527,70	527,70
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	676.145,06	886.993,00	891.437,70	724.702,78	-166.734,92
11	Personalaufwendungen	82.744,92	81.850,00	81.850,00	83.558,90	1.708,90
	401200 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	61.794,07	60.900,00	60.900,00	62.033,49	1.133,49
	401900 - Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	0,00
	402200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.330,13	2.300,00	2.300,00	2.348,72	48,72
	403200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.695,70	11.700,00	11.700,00	12.243,57	543,57

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse 5		Gestaltung der Umwelt				
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 .J. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	403900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.525,02	1.550,00	1.550,00	1.533,12	-16,88
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	256.321,29	392.917,00	394.574,74	271.988,88	-122.585,86
	421110 - Instandhaltung eigener Grundstücke und baulicher Anlagen	20.724,39	38.185,00	38.185,00	20.634,76	-17.550,24
	422100 - Aufwen.f.Unterhalt.sonst.unbewe.u.bew.Infrastrver. Wege, Brücken,Wasserb.,Spielplätze, s. unb. Gst.	124.317,70	201.472,00	196.090,42	129.280,98	-66.809,44
	423100 - Aufwendungen für Mieten u. Pachten	714,00	720,00	720,00	714,00	-6,00
	424100 - Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	12.082,79	15.000,00	11.971,22	5.658,34	-6.312,88
	424130 - Wasser/Abwasser	1.138,65	1.500,00	1.500,00	1.625,63	125,63
	425300 - Aufw. f. Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€	910,91	1.500,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
	425400 - Aufwendungen für die Unterhaltung des immateriellen Vermögens	5.927,69	6.500,00	7.674,52	7.933,45	258,93
	425500 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	200,69	250,00	5.449,60	5.251,53	-198,07
	426110 - Aus-und Fortbildung inkl.Reisekosten	0,00	150,00	148,10	0,00	-148,10
	427100 - Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	2.887,62	4.800,00	24,04	0,00	-24,04
	427110 - Betriebsstrom Straßenbeleuchtung	62.572,86	67.800,00	70.575,48	56.857,70	-13.717,78
	427125 - Kauf von Sachen zur Weiterveräußerung (Müllsäcke; Schulmilch)	838,90	3.000,00	3.000,00	1.350,76	-1.649,24
	427135 - Werbungskosten	21.278,05	20.000,00	18.222,88	9.020,81	-9.202,07
	427145 - Aufwendungen für Info-Terminals	0,00	7.140,00	7.140,00	0,00	-7.140,00
	428100 - Aufwendungen für Vorräte	2.662,51	10.000,00	13.028,78	14.354,56	1.325,78
	429101 - Aufwendungen Eigenanteil LEADER	-918,17	12.900,00	12.900,00	12.861,66	-38,34
	429104 - Aufwendungen Betreuung STEG	0,00	0,00	4.248,30	4.248,30	0,00
	429108 - Aufwendungen Pauschalangebote	982,70	2.000,00	2.196,40	2.196,40	0,00
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	512.290,47	610.170,00	610.170,00	512.886,04	-97.283,96
	471100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	471.938,33	454.800,00	454.800,00	471.505,27	16.705,27
	471110 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen ab 2018	40.352,14	155.370,00	155.370,00	41.380,77	-113.989,23
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	154,58	0,00	0,00	56,06	56,06
	451800 - Zinsaufwendungen Sonstiger inländischer Bereich	154,58	0,00	0,00	56,06	56,06
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	43.946,25	71.350,00	71.350,00	54.863,40	-16.486,60
	431300 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände u. dergleichen	33.565,93	71.310,00	71.310,00	44.483,08	-26.826,92
	431800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	0,00	40,00	40,00	0,00	-40,00
	471200 - Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (bis 31.12.2017)	10.380,32	0,00	0,00	10.380,32	10.380,32
	darunter : Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	10.380,32	0,00	0,00	10.380,32	10.380,32
	471200 - Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (bis 31.12.2017)	10.380,32	0,00	0,00	10.380,32	10.380,32
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	49.733,03	95.771,00	96.475,06	37.623,57	-58.851,49
	442100 - Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	436,30	1.100,00	1.100,00	762,70	-337,30

Produktklasse		5	Gestaltung der Umwelt			
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	442910 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	5.204,35	4.650,00	4.650,00	4.266,70	-383,30
	443110 - Post-und Fernmeldegebühren	1.627,50	1.600,00	2.202,60	2.399,61	197,01
	443120 - Gerichts-und Sachverständigenkosten	26.560,57	65.196,00	65.196,00	14.696,50	-50.499,50
	443170 - Aufwendungen INSEK	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00	-7.500,00
	444100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	15.697,71	15.700,00	15.700,00	14.849,09	-850,91
	449105 - Weitere sonstige Aufwendungen im Zusammenhang mit simul+	185,56	0,00	0,00	479,88	479,88
	449110 - Gebühren Paypal, Sofortüberweisungen,iZettle etc.	21,04	25,00	126,46	169,09	42,63
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	945.190,54	1.252.058,00	1.254.419,80	960.976,85	-293.442,95
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-269.045,48	-365.065,00	-362.982,10	-236.274,07	126.708,03
20	außerordentliche Erträge	1.400,00	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00
	501100 - Spenden	0,00	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00
	501101 - Spenden Waldaufforstung	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	außerordentliche Aufwendungen	1.011,00	0,00	0,00	236,00	236,00
	513900 - Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderungen	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00
	516100 - Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	1.010,00	0,00	0,00	235,00	235,00
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	389,00	0,00	0,00	17.764,00	17.764,00
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)	-268.656,48	-365.065,00	-362.982,10	-218.510,07	144.472,03
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./. (Nummer 24 + 25)]	-268.656,48	-365.065,00	-362.982,10	-218.510,07	144.472,03

Produktklasse		6	Zentrale Finanzdienstleistungen				
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
			01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 .J. Spalte 3)
			EUR				
			1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben		2.922.710,86	3.009.550,00	3.009.550,00	3.096.870,72	87.320,72
	301100 - Grundsteuer A		13.036,80	13.900,00	13.900,00	13.192,46	-707,54
	301200 - Grundsteuer B		431.246,26	438.650,00	438.650,00	436.147,70	-2.502,30
	301300 - Gewerbesteuer		702.299,98	825.000,00	825.000,00	792.869,60	-32.130,40
	302100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		1.557.479,49	1.540.000,00	1.540.000,00	1.645.671,07	105.671,07
	302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		211.098,33	185.300,00	185.300,00	200.619,89	15.319,89
	303200 - Hundesteuer		7.550,00	6.700,00	6.700,00	8.370,00	1.670,00
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D		444.283,06	452.550,00	452.550,00	449.340,16	-3.209,84
	301100 - Grundsteuer A		13.036,80	13.900,00	13.900,00	13.192,46	-707,54
	301200 - Grundsteuer B		431.246,26	438.650,00	438.650,00	436.147,70	-2.502,30
	Gewerbesteuer		702.299,98	825.000,00	825.000,00	792.869,60	-32.130,40
	301300 - Gewerbesteuer		702.299,98	825.000,00	825.000,00	792.869,60	-32.130,40
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		1.557.479,49	1.540.000,00	1.540.000,00	1.645.671,07	105.671,07
	302100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		1.557.479,49	1.540.000,00	1.540.000,00	1.645.671,07	105.671,07
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		211.098,33	185.300,00	185.300,00	200.619,89	15.319,89
	302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		211.098,33	185.300,00	185.300,00	200.619,89	15.319,89
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten		1.236.699,60	1.424.500,00	1.424.500,00	1.373.075,52	-51.424,48
	311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen		1.164.422,30	1.236.900,00	1.236.900,00	1.236.972,00	72,00
	311200 - Investive Schlüsselzuweisungen		0,00	51.500,00	51.500,00	0,00	-51.500,00
	313100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	313190 - Zuweisung übertragene Aufgaben		2.978,58	1.800,00	1.800,00	1.804,80	4,80
	313191 - Pauschale über Gewährung Zuweisung zur Stärkung des Ländlichen Raumes		0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		64.298,72	64.300,00	64.300,00	64.298,72	-1,28
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen		1.164.422,30	1.236.900,00	1.236.900,00	1.236.972,00	72,00
	311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen		1.164.422,30	1.236.900,00	1.236.900,00	1.236.972,00	72,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen		7.978,58	71.800,00	71.800,00	71.804,80	4,80
	313100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	313190 - Zuweisung übertragene Aufgaben		2.978,58	1.800,00	1.800,00	1.804,80	4,80
	313191 - Pauschale über Gewährung Zuweisung zur Stärkung des Ländlichen Raumes		0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten		64.298,72	64.300,00	64.300,00	64.298,72	-1,28
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		64.298,72	64.300,00	64.300,00	64.298,72	-1,28
	7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	1.566,88
361700 - Zinserträge Kreditinstitute			0,00	0,00	0,00	1.566,88	1.566,88
9	+ sonstige ordentliche Erträge		416.616,26	0,00	0,00	1.026.800,73	1.026.800,73

Produktklasse		6	Zentrale Finanzdienstleistungen				
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
			01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
			EUR				
		1	2	3	4	5	
	358100 - Erträge aus Zuschreibungen	416.616,26	0,00	0,00	1.026.800,73	1.026.800,73	
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	4.576.026,72	4.434.050,00	4.434.050,00	5.498.313,85	1.064.263,85	
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	29.014,91	0,00	0,00	17.901,22	17.901,22	
	472100 - Einzelwertberichtigung von Forderungen	0,00	0,00	0,00	-9.173,60	-9.173,60	
	472111 - Aufwand aus Niederschlagung	0,00	0,00	0,00	23.209,42	23.209,42	
	472112 - Aufwand aus AdV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	472900 - Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	29.014,91	0,00	0,00	3.865,40	3.865,40	
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	19.754,55	25.850,00	25.850,00	18.324,20	-7.525,80	
	451700 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	19.754,55	25.850,00	25.850,00	18.324,20	-7.525,80	
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.346.529,86	1.276.959,00	1.272.957,00	1.254.329,88	-18.627,12	
	434100 - Gewerbesteuerumlage	58.007,86	72.200,00	73.535,88	73.535,88	0,00	
	437210 - Kreisumlage	1.288.522,00	1.204.759,00	1.199.421,12	1.180.794,00	-18.627,12	
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	1.395.299,32	1.302.809,00	1.298.807,00	1.290.555,30	-8.251,70	
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	3.180.727,40	3.131.241,00	3.135.243,00	4.207.758,55	1.072.515,55	
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)	3.180.727,40	3.131.241,00	3.135.243,00	4.207.758,55	1.072.515,55	
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	507.779,00	507.779,00	0,00	-507.779,00	
	830003 - Betrag der Verrechn. Fehlbetrages im ordentl. Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß §72 Abs. 3 Satz 3	0,00	507.779,00	507.779,00	0,00	-507.779,00	
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./. (Nummer 24 + 25)]	3.180.727,40	3.639.020,00	3.643.022,00	4.207.758,55	564.736,55	
	830009 - Bildung Rücklage ord. Ergebnis OHNE Überschuss aus Verrechnung gem. § 72 A 3 S 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	833.923,54	833.923,54	
	830011 - Bildung Rücklage Sonderergebnis OHNE Überschuss aus Verrechnung gem. § 72 A 3 S 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	55.995,60	55.995,60	

Produktklasse		7	Besond. Schadensereign. -Sicherheit und Ordnung				
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist fortgeschriebener Ansatz
			01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 J. Spalte 3)
			EUR				
			1	2	3	4	5
20	außerordentliche Erträge		227.128,89	49.300,00	49.300,00	40.803,88	-8.496,12
	501922 - Sonstige außergewöhnliche Erträge (Zuschüsse Land;Kompensationszahlung Corona Pandemie)		45.322,05	0,00	0,00	40.803,88	40.803,88
	501960 - Sonstige außergewöhnliche Erträge (Zuschüsse Land;Kompensationszahlung Corona Pandemie)		0,00	49.300,00	49.300,00	0,00	-49.300,00
	501961 - Sonstige außergewöhnliche Erträge (Zuschüsse Land; Corona Pandemie)[FR61319] Schutzschimmittel		150.795,63	0,00	0,00	0,00	0,00
	501962 - Sonstige außergewöhnliche Erträge (Zuschüsse Bund; Corona Pandemie)[FR61309] Kopensation Gewerbe		31.011,21	0,00	0,00	0,00	0,00
21	außerordentliche Aufwendungen		67.886,48	13.500,00	13.500,00	41.130,66	27.630,66
	511160 - Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen Bewältigung Corona Pandemie Sach- und Dienstleistungen		35.553,60	13.500,00	13.500,00	41.130,66	27.630,66
	511922 - Sonstige außergew. Aufwendungen Erlass Betreuungsgebühren Corona It. Variante 1 Schreiben 31.03.SMI		32.332,88	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)		159.242,41	35.800,00	35.800,00	-326,78	-36.126,78
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)		159.242,41	35.800,00	35.800,00	-326,78	-36.126,78
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./. (Nummer 24 + 25)]		159.242,41	35.800,00	35.800,00	-326,78	-36.126,78

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter:

HH-Jahr: 2021 Listennr.: 3 Bezeichnung: Ergebnisrechnung Buchungsperiode für VKZ Vorjahr: 1 bis: 13 Buchungsperiode für VKZ: 1 bis: 13 Budgetperiode: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P
Bezeichnung: Produkthierarchie Ebene: 1 Bezeichnung: Produktklasse
, Kontennachweismit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'C3705010')

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/21	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 21	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21			
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.830.045,87	3.009.550	3.009.550,00	3.149.557,09	140.007,09
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	421.679,58	452.550	452.550,00	449.484,98	-3.065,02
	Gewerbsteuer	662.946,68	825.000	825.000,00	840.410,14	15.410,14
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.535.103,28	1.540.000	1.540.000,00	1.649.725,70	109.725,70
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	203.027,08	185.300	185.300,00	201.538,77	16.238,77
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.282.885,54	2.403.116	2.411.814,60	2.504.407,12	92.592,52
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.094.162,00	1.236.900	1.236.900,00	1.236.972,00	72,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	259.785,42	71.800	71.800,00	71.804,80	4,80
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	23.500	23.500,00	0,00	-23.500,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	232.129,05	323.430	323.430,00	241.252,11	-82.177,89
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	266.287,36	244.194	252.414,98	281.213,21	28.798,23
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	445.815,60	371.502	376.121,58	480.320,16	104.198,58
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	197.557,72	207.020	207.020,00	192.723,27	-14.296,73
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.636,87	132.750	133.080,65	115.716,33	-17.364,32
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	6.374.358,01	6.715.062	6.736.931,81	6.965.189,29	228.257,48
10	Personalauszahlungen	2.400.255,48	2.445.530	2.445.530,00	2.342.334,26	-103.195,74
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	895.956,29	1.229.470	1.236.982,75	1.159.786,56	-77.196,19
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	21.040,07	28.480	28.480,00	20.688,50	-7.791,50
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.210.348,75	2.203.609	2.221.352,95	2.290.041,55	68.688,60
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	682.994,64	588.712	588.502,30	625.169,17	36.666,87
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	6.210.595,23	6.495.801	6.520.848,00	6.438.020,04	-82.827,96
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./. Nummer 16)	163.762,78	219.261	216.083,81	527.169,25	311.085,44
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	495.875,60	2.350.076	2.583.596,13	711.511,90	-1.872.084,23
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	610,00	0	0,00	250,00	250,00
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	8.260,30	8.000	8.000,00	7.435,40	-564,60
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	250,00	0	0,00	19.501,00	19.501,00
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	24.000,00	24.000	24.000,00	24.000,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	528.995,90	2.382.076	2.615.596,13	762.698,30	-1.852.897,83

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/21	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 21	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21			
		EUR				
		1	2	3	4	5
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	2.008,72	7.800	7.800,00	900,00	-6.900,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	514.262,83	4.282.775	4.592.775,00	1.151.140,75	-3.441.634,25
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	484.671,40	703.745	719.587,94	526.340,42	-193.247,52
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	1.000.942,95	4.994.320	5.320.162,94	1.678.381,17	-3.641.781,77
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil 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 25 ./. Nummer 33)	-471.947,05	-2.612.244	-2.704.566,81	-915.682,87	1.788.883,94
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)	-308.184,27	-2.392.983	-2.488.483,00	-388.513,62	2.099.969,38
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	1.950.000	1.950.000,00	0,00	-1.950.000,00
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	103.173,52	103.180	103.180,00	103.173,52	-6,48
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0	0,00		
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung		0	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)]	-103.173,52	1.846.820	1.846.820,00	-103.173,52	-1.949.993,52
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-411.357,79	-546.163	-641.663,00	-491.687,14	149.975,86
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	19.296,24			625,96	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	6.641,40			29.141,00	
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	12.654,84			-28.515,04	
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	-398.702,95			-520.202,18	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		232.500	232.500,00		
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		328.000	328.000,00		
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-95.500	-95.500,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	1.150.000,00	1.150.000,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	-398.702,95	-641.663	-737.163,00	629.797,82	
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	1.195.384,46	796.681,51	796.681,51	796.681,51	0,00
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	796.681,51	155.018,51	59.518,51	1.426.479,33	
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentl. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnli. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnli. Rechtsgeschäften	0,00	103.180	103.180,00	0,00	-103.180,00
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeinde-ordnung	0,00	258.167	258.167,00	0,00	-258.167,00

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter:

HH-Jahr: 2021 Listennr.: 4 Bezeichnung: Finanzrechnung Buchungsperiode für VKZ Vorjahr: 1 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr: 13 Budgetperiode: 1 Budgetperiode: 12 Buchungsperiode für VKZ: 1
Buchungsperiode für VKZ: 13 Startseite: 1
, Positionsnachweis, Ausweis Nullpositionen, mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'C3705010')

Produktklasse 1		Zentrale Verwaltung				
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 J. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	4.620,00	1.000,00	1.000,00	18.313,90	17.313,90
	614100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	3.010,00	0,00	0,00	3.038,70	3.038,70
	614700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	100,00	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
	614800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	1.000,00	0,00	0,00	15.275,20	15.275,20
	614802 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche (Spenden Gastronomie)	510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	23.500,00	23.500,00	0,00	-23.500,00
	621500 - Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung u. Zinsen von Darlehen)	0,00	23.500,00	23.500,00	0,00	-23.500,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	72.558,99	121.230,00	121.230,00	90.912,15	-30.317,85
	631100 - Verwaltungsgebühren	54.517,10	64.800,00	64.800,00	71.205,81	6.405,81
	632010 - Betriebskostenvorauszahlung	0,00	880,00	880,00	2.750,64	1.870,64
	632100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	4.963,77	14.100,00	14.100,00	7.073,02	-7.026,98
	632110 - Betriebskostenvorauszahlungen GmbH verwaltete Grundstücke	2.585,87	29.550,00	29.550,00	0,00	-29.550,00
	632120 - Betriebskosten Vorjahre	0,00	500,00	500,00	144,25	-355,75
	632130 - Duschmarken	283,00	500,00	500,00	306,00	-194,00
	632150 - Parkgebühren via Kartenzahlung	674,88	900,00	900,00	22,75	-877,25
	632151 - Parkgebühren via Kartenzahlung Talstation	9.534,37	10.000,00	10.000,00	9.409,68	-590,32
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	165.571,89	164.544,00	172.568,58	199.293,61	26.725,03
	641100 - Mieten u. Pachten	27.732,49	34.650,00	34.650,00	23.224,46	-11.425,54
	641110 - Mieten Geschäftsgrundstücke/Räume/Garagen	25.668,57	27.400,00	27.400,00	26.966,84	-433,16
	641120 - Einzeleinnahmen für komm. Räume	25,00	1.000,00	1.000,00	415,00	-585,00
	641130 - Mieten u. Pachten für sonstiges	8.403,13	8.444,00	8.444,00	9.800,39	1.356,39
	641131 - Pacht Seniorenhaus gGmbH	0,00	13.800,00	13.800,00	21.850,00	8.050,00
	641140 - Mieteinnahmen GmbH verwaltete Grundstücke	60.786,59	68.480,00	68.480,00	68.916,92	436,92
	641145 - Abrechnung Vorjahre GmbH verwaltete Grundstücke	1.236,66	320,00	444,51	13.255,30	12.810,79
	641150 - Erhaltene Anzahlungen Betriebskosten	23.723,66	0,00	0,00	25.135,01	25.135,01
	642100 - Einzahlungen aus dem Verkauf	111,60	200,00	200,00	111,60	-88,40
	646100 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte	17.884,19	10.250,00	18.150,07	9.618,09	-8.531,98
	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	441.681,72	290.122,00	290.493,28	287.826,31
648000 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Bund		4.681,47	6.000,00	6.000,00	4.589,38	-1.410,62
648210 - Verwaltungskostenumlage Leubsdorf		200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00
648215 - Verwaltungskostenumlage Leubsdorf Abrechnung Vorjahre		233.322,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648300 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Zweckverbände u. dergleichen		0,00	5.757,00	6.128,28	5.105,28	-1.023,00
648400 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen gesetzliche Sozialversicherung		98,94	0,00	0,00	0,00	0,00
648700 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Private Unternehmen		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00

Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung			
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	648720 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen für Errichtung KITA Außenstelle	0,00	74.715,00	74.715,00	74.712,32	-2,68
	648800 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich	1.779,31	1.850,00	1.850,00	1.619,33	-230,67
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.305,35	1.020,00	1.020,00	3.634,58	2.614,58
	661500 - Zinseinzahlungen Verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	2.304,86	1.020,00	1.020,00	3.626,33	2.606,33
	669199 - Ertrag aus Bagatellbereinigung	0,49	0,00	0,00	8,25	8,25
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.123,62	13.750,00	14.080,65	7.132,47	-6.948,18
	656100 - Bußgelder	3.020,00	2.000,00	2.000,00	1.140,00	-860,00
	656220 - Mahngebühren	1.178,73	2.500,00	2.500,00	1.915,43	-584,57
	656221 - Mahnkosten	110,00	0,00	0,00	75,00	75,00
	656230 - Säumnisse	616,95	2.500,00	2.500,00	3.082,02	582,02
	656240 - Vollstreckungsgebühren	0,00	0,00	60,65	155,45	94,80
	656260 - Rücklastgebühren	50,94	150,00	150,00	83,77	-66,23
	656265 - Verzugszinsen	0,00	0,00	0,00	28,80	28,80
	656270 - Erstattungs zinsen Gwst.	-410,00	0,00	0,00	-4.002,00	-4.002,00
	656280 - Nachzahlungszinsen Gwst.	6.982,00	6.500,00	6.500,00	4.654,00	-1.846,00
	656299 - Sonstige Nebenforderungen	575,00	100,00	370,00	0,00	-370,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	698.861,57	615.166,00	623.892,51	607.113,02	-16.779,49
10	Personalauszahlungen	1.253.106,23	1.336.730,00	1.336.730,00	1.190.865,42	-145.864,58
	701100 - Dienstaussahlungen für Beamte	78.754,71	85.300,00	85.300,00	85.461,70	161,70
	701200 - Dienstaussahlungen für tariflich Beschäftigte	889.351,05	916.950,00	915.701,96	819.000,52	-96.701,44
	701210 - Leistungsorientierten Entgeld §18 TVöD	0,00	37.430,00	37.430,00	0,00	-37.430,00
	701900 - Dienstaussahlungen für sonstige Beschäftigte	5.400,00	5.400,00	6.648,04	6.653,57	5,53
	702100 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	71.386,44	74.400,00	74.400,00	78.096,04	3.696,04
	702200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	32.436,09	32.200,00	32.200,00	30.441,79	-1.758,21
	703200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	167.928,82	177.500,00	177.500,00	163.118,18	-14.381,82
	703900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.525,02	1.550,00	1.550,00	1.533,12	-16,88
	704100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6.324,10	6.000,00	6.000,00	6.560,50	560,50
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	535.794,12	745.460,00	749.958,08	680.988,77	-68.969,31
	721100 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	1.581,18	0,00	0,00	0,00	0,00
	721110 - Instanthalung eigener Grundstücke und baulicher Anlagen	75.705,81	159.000,00	169.639,22	158.822,47	-10.816,75
	721111 - Instanthalung Turnhalle	221,94	7.000,00	3.124,22	1.217,59	-1.906,63
	721120 - Instanthalung fremder Grundstücke und baulicher Anlagen	0,00	500,00	500,00	0,00	-500,00
	722100 - Aufwen.f.Unterhalt.sonst.unbewe.u.bew.Infrastver. Wege, Brücken,Wasserb.,Spielplätze, s. unb. Gst.	3.143,42	4.700,00	2.427,22	4.049,33	1.622,11
	723100 - Mieten u. Pachten	3.264,00	7.000,00	4.311,98	3.147,98	-1.164,00

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung							
		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist			
			01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)			
			EUR							
			1	2	3	4	5			
		723200 - Leasingauszahlungen, sofern kein Finanzierungsleasing	52.345,70	51.775,00	52.130,11	52.101,13	-28,98			
		724100 - Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	14.957,41	25.000,00	25.000,00	22.986,96	-2.013,04			
		724110 - Heizung Brennstoffe	55.924,65	62.650,00	61.843,80	56.739,83	-5.103,97			
		724111 - Heizung und Brennstoffe Turnhalle	3.523,60	4.300,00	4.300,00	3.660,27	-639,73			
		724120 - Energie	58.845,24	58.775,00	59.424,35	51.278,82	-8.145,53			
		724130 - Wasser/Abwasser	29.595,13	28.010,00	27.545,38	23.572,35	-3.973,03			
		724140 - Abgaben und Versicherungen	10.068,94	10.860,00	10.860,00	11.444,02	584,02			
		724141 - Abgeben Versicherung Turnhalle	475,34	490,00	490,00	486,85	-3,15			
		724150 - Grundsteuer	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	-6.000,00			
		724170 - Reinigung/Entsorgung	85.720,62	95.420,00	98.433,36	103.765,77	5.332,41			
		724171 - Reinigung Turnhalle	6.849,25	9.000,00	9.000,00	8.926,80	-73,20			
		724180 - Sonstigen (Wartung/Schornsteinfeger ,etc.)	0,00	100,00	100,00	0,00	-100,00			
		724200 - Mietnebenkosten/Betriebskosten	0,00	0,00	0,00	402,74	402,74			
		725110 - Unterhaltung und Instandsetzung	15.774,84	38.300,00	44.777,64	37.996,23	-6.781,41			
		725130 - Kraftstoff	10.384,83	19.050,00	16.911,49	15.500,16	-1.411,33			
		725300 - Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	21.827,70	25.200,00	23.521,16	15.965,48	-7.555,68			
		725400 - Unterhaltung des immateriellen Vermögens	357,00	420,00	420,00	357,00	-63,00			
		725500 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	25.766,88	34.710,00	34.876,81	31.229,21	-3.647,60			
		726110 - Aus-und Fortbildung inkl.Reisekosten	6.679,49	15.900,00	16.483,41	14.106,43	-2.376,98			
		726130 - Dienst- und Schutzkleidung	16.635,13	21.800,00	21.761,87	17.838,85	-3.923,02			
		727100 - Besondere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen	5.100,70	11.200,00	9.769,43	7.899,78	-1.869,65			
		727105 - Aufw. für Repräsentation und Ehrungen	5.344,26	10.800,00	9.171,94	2.797,99	-6.373,95			
		728100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	1.762,59	4.500,00	4.134,69	2.453,22	-1.681,47			
		729100 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	23.938,47	33.000,00	33.000,00	32.241,51	-758,49			
13		+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	100,00	100,00	297,28	197,28			
		759900 - Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	100,00	100,00	223,16	123,16			
		759906 - Sonstige periodenfremde Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	74,12	74,12			
		759911 - Zahlwegsumbuchungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
14		+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.296,37	8.770,00	8.783,16	8.825,90	42,74			
		731800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	2.273,50	3.830,00	3.762,46	3.336,74	-425,72			
		731811 - Zuschuss OT Augustusburg	965,90	2.040,00	2.040,00	2.194,35	154,35			
		731812 - Zuschuss OT Erdmannsdorf	1.125,67	2.120,00	2.120,00	2.397,57	277,57			
		731813 - Zuschuss OT Grünberg	653,75	460,00	460,00	459,54	-0,46			
		731814 - Zuschuss OT Hennersdorf	277,55	320,00	400,70	437,70	37,00			

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse 1		Zentrale Verwaltung				
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	384.713,59	438.331,00	438.731,96	391.559,54	-47.172,42
	742100 - Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	39.914,98	40.520,00	40.520,00	38.469,74	-2.050,26
	742110 - Auszahlung für Lohnausfall bei Einsätzen und Lehrgängen	1.225,08	5.500,00	4.600,50	2.197,06	-2.403,44
	742120 - Auszahlungen für Beihilfen und Reihenuntersuchungen	1.473,40	2.500,00	2.500,00	2.032,29	-467,71
	742300 - Datenverarbeitung Augustusburg	57.619,41	73.600,00	73.586,47	57.016,75	-16.569,72
	742310 - Datenverarbeitung Leubsdorf	2.436,03	1.700,00	2.468,01	6.464,49	3.996,48
	742320 - EDV- Standleitung- Kurierdienst	3.148,58	3.100,00	3.336,40	3.333,57	-2,83
	742900 - Verfügungsmittel	2.221,83	3.000,00	3.000,00	3.415,31	415,31
	742910 - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	18.099,11	17.290,00	18.173,79	65.003,01	46.829,22
	742920 - Vermischte Ausgaben	10.734,07	9.000,00	8.850,83	9.204,87	354,04
	743100 - Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften	13.556,44	13.750,00	13.695,47	13.495,22	-200,25
	743110 - Post-und Fernmeldegebühren	18.524,46	19.340,00	20.267,07	18.876,52	-1.390,55
	743120 - Gerichts-und Sachverständigenkosten	6.483,31	55.441,00	51.630,90	26.979,58	-24.651,32
	743130 - Reisekosten	455,10	1.650,00	1.726,69	1.033,80	-692,89
	743140 - Sonstiges	10.804,11	38.570,00	40.269,51	5.946,33	-34.323,18
	743160 - Gebühren Zahlungsverkehr	2.321,79	2.650,00	2.650,00	3.110,34	460,34
	744100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	54.215,38	53.640,00	54.004,18	54.710,29	706,11
	745200 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	4.306,80	13.725,00	13.725,00	8.705,82	-5.019,18
	745510 - Reparatur/Instandsetzung GmbH verwaltete Grundstücke	7.098,41	21.700,00	21.700,00	4.371,12	-17.328,88
	745520 - nicht umlegbare Betriebskosten GmbH verwaltete Grundstücke	2.327,12	650,00	650,00	37,81	-612,19
	745530 - Kosten Geldverkehr GmbH verwaltete Grundstücke	249,14	350,00	350,00	389,99	39,99
	745540 - Verwaltungskosten GmbH verwaltete Grundstücke	8.014,76	8.790,00	8.914,51	9.558,00	643,49
	745550 - Betriebskosten GmbH verwaltete Grundstücke	33.887,60	39.930,00	40.106,19	44.731,27	4.625,08
	745720 - Erstattungen Kosten für Errichtung KITA Außenstelle	74.477,32	235,00	235,00	235,00	0,00
	748200 - Säumniszuschläge	8,50	0,00	171,00	171,00	0,00
	749100 - Weitere sonstige Aufwendungen	11.075,88	11.600,00	11.600,00	12.070,36	470,36
	749110 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gebühren Paypal, iZettle, Sofortüberweisungen etc.	34,98	100,00	0,44	0,00	-0,44
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	2.178.910,31	2.529.391,00	2.534.303,20	2.272.536,91	-261.766,29
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-1.480.048,74	-1.914.225,00	-1.910.410,69	-1.665.423,89	244.986,80
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	282.000,00	471.200,00	472.220,13	1.020,13	-471.200,00
	681190 - Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	282.000,00	471.200,00	471.200,00	0,00	-471.200,00
	681700 - Investzuwendg.inkl.Vorauszahlg.u.Beihilfen z.Schulidentilg.Spenden m.inv.Zweck Private Unternehmen	0,00	0,00	1.020,13	1.020,13	0,00

Produktklasse		1	Zentrale Verwaltung			
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 J. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen 682100 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	8.260,30 8.260,30	8.000,00 8.000,00	8.000,00 8.000,00	7.435,40 7.435,40	-564,60 -564,60
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen 683200 - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen AHK weniger als 150 EUR	250,00 250,00	0,00 0,00	0,00 0,00	19.501,00 19.501,00	19.501,00 19.501,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	290.510,30	479.200,00	480.220,13	27.956,53	-452.263,60
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen 782100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	2.008,72 2.008,72	7.800,00 7.800,00	7.800,00 7.800,00	900,00 900,00	-6.900,00 -6.900,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen 785110 - Auszahlungen für Hochbau 785130 - Auszahlungen sonstige Baumaßnahmen	230.435,01 142.137,71 88.297,30	1.216.500,00 1.092.000,00 124.500,00	1.216.500,00 1.092.000,00 124.500,00	55.491,48 11.071,92 44.419,56	-1.161.008,52 -1.080.928,08 -80.080,44
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen 783200 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	458.483,65 458.483,65	464.000,00 464.000,00	471.151,43 471.151,43	434.082,36 434.082,36	-37.069,07 -37.069,07
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	690.927,38	1.688.300,00	1.695.451,43	490.473,84	-1.204.977,59
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)	-400.417,08	-1.209.100,00	-1.215.231,30	-462.517,31	752.713,99
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)	-1.880.465,82	-3.123.325,00	-3.125.641,99	-2.127.941,20	997.700,79
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-1.880.465,82	-3.123.325,00	-3.125.641,99	-2.127.941,20	997.700,79
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern 671143 - Verwahr manueller Schwebeposten 671160 - EZ Durchlaufende Gelder (sonstiges) 679500 - Einzahlungen Verwahrkonten	12.928,94 12.314,34 230,00 384,60	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	-10.475,72 -10.535,72 60,00 0,00	-10.475,72 -10.535,72 60,00 0,00
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern 771143 - Verwahr manueller Schwebeposten 771160 - AZ Durchlaufende Gelder (sonstiges) 779500 - Auszahlungen Verwahrkonten	146,99 21,99 25,00 100,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	20.684,82 20.619,82 65,00 0,00	20.684,82 20.619,82 65,00 0,00
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	12.781,95	0,00	0,00	-31.160,54	-31.160,54
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	-1.867.683,87	-3.123.325,00	-3.125.641,99	-2.159.101,74	966.540,25
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	-1.867.683,87	-3.123.325,00	-3.125.641,99	-2.159.101,74	966.540,25
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-1.867.683,87	-3.123.325,00	-3.125.641,99	-2.159.101,74	966.540,25

Produktklasse 2		Schule, Kultur und Wissenschaft				
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 J. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	27.064,53	12.640,00	17.838,60	64.019,51	46.180,91
	614100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	0,00	5.198,60	54.472,41	49.273,81
	614110 - Zuweisung Lernmittelergänzungspauschale	0,00	1.900,00	1.900,00	0,00	-1.900,00
	614120 - Zuschuss "Teilhaperpaket"	100,00	500,00	500,00	0,00	-500,00
	614130 - Zuweisung Ganztagsangebote	17.520,30	10.000,00	10.000,00	7.597,10	-2.402,90
	614140 - Zuweisung nach Inklusionszuweisungverordnung	240,00	240,00	240,00	450,00	210,00
	614700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	9.204,23	0,00	0,00	0,00	0,00
	614800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	55.449,28	58.100,00	58.100,00	55.964,52	-2.135,48
	641110 - Mieten Geschäftsgrundstücke/Räume/Garagen	54.000,00	54.100,00	54.100,00	54.000,00	-100,00
	642100 - Einzahlungen aus dem Verkauf	1.449,28	4.000,00	4.000,00	1.964,52	-2.035,48
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	82.513,81	70.740,00	75.938,60	119.984,03	44.045,43
10	Personalauszahlungen	50.307,13	51.550,00	51.550,00	49.460,03	-2.089,97
	701200 - Dienstaussahlungen für tariflich Beschäftigte	40.924,36	41.950,00	41.950,00	39.807,12	-2.142,88
	702200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.448,39	1.500,00	1.500,00	1.417,01	-82,99
	703200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.934,38	8.100,00	8.100,00	8.235,90	135,90
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.597,90	61.400,00	60.680,71	95.111,54	34.430,83
	721110 - Instandhaltung eigener Grundstücke und baulicher Anlagen	93,95	0,00	0,00	0,00	0,00
	724170 - Reinigung/Entsorgung	1.567,68	1.200,00	1.960,88	2.039,10	78,22
	725300 - Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	12.150,42	2.600,00	2.900,42	44.329,56	41.429,14
	725400 - Unterhaltung des immateriellen Vermögens	1.593,86	2.100,00	2.100,00	3.696,89	1.596,89
	725500 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	957,37	3.500,00	4.306,44	6.012,89	1.706,45
	726110 - Aus-und Fortbildung inkl.Reisekosten	0,00	100,00	88,75	0,00	-88,75
	727100 - Besondere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen	5.954,96	6.400,00	3.272,86	3.637,41	364,55
	727115 - Lehr- und Unterrichtsmittel, Verbrauchsmittel	12.340,17	10.000,00	10.632,06	10.420,60	-211,46
	727120 - Ganztagsangebot	5.395,25	10.000,00	10.000,00	7.534,21	-2.465,79
	727125 - Kauf von Sachen zur Weiterveräußerung (Müllsäcke; Schulmilch)	2.059,20	4.000,00	4.000,00	1.168,80	-2.831,20
	727130 - Erwerb und Unterhaltung von Büchern und Zeitschriften	412,42	500,00	500,00	355,98	-144,02
	727140 - Auszahlungen eigener Veranstaltungen	1.340,15	20.000,00	20.000,00	15.916,10	-4.083,90
	729100 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.732,47	1.000,00	919,30	0,00	-919,30
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.480,00	25.500,00	43.230,79	40.770,00	-2.460,79
	731230 - Zuschuss "Teilhaperpaket"	100,00	500,00	500,00	0,00	-500,00
	731800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	22.380,00	25.000,00	24.730,79	22.770,00	-1.960,79
	731802 - Zuschüsse für Bürgerprojekte	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse		2	Schule, Kultur und Wissenschaft			
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 .J. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.348,13	16.580,00	16.021,20	161.726,35	145.705,15
	742101 - Auszahlung für Weiterleitung Zuwendung (Kulturland22, Simul+)	185.000,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
	742910 - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	1.202,90	4.630,00	4.476,61	3.102,00	-1.374,61
	743100 - Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften	6.231,24	6.000,00	5.627,91	5.690,38	62,47
	743110 - Post- und Fernmeldegebühren	1.100,95	1.600,00	1.566,68	1.203,88	-362,80
	743130 - Reisekosten	0,00	50,00	50,00	0,00	-50,00
	743140 - Sonstiges	1.813,04	4.300,00	4.300,00	1.730,09	-2.569,91
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	315.733,16	155.030,00	171.482,70	347.067,92	175.585,22
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-233.219,35	-84.290,00	-95.544,10	-227.083,89	-131.539,79
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.230,24	97.550,00	97.550,00	-33.770,35	-131.320,35
	681190 - Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	3.230,24	97.550,00	97.550,00	-33.770,35	-131.320,35
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	3.230,24	97.550,00	97.550,00	-33.770,35	-131.320,35
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.216,87	105.550,00	112.061,81	57.292,94	-54.768,87
	783200 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	4.216,87	105.550,00	112.061,81	57.292,94	-54.768,87
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	4.216,87	105.550,00	112.061,81	57.292,94	-54.768,87
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)	-986,63	-8.000,00	-14.511,81	-91.063,29	-76.551,48
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)	-234.205,98	-92.290,00	-110.055,91	-318.147,18	-208.091,27
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-234.205,98	-92.290,00	-110.055,91	-318.147,18	-208.091,27
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	-234.205,98	-92.290,00	-110.055,91	-318.147,18	-208.091,27
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	-234.205,98	-92.290,00	-110.055,91	-318.147,18	-208.091,27
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-234.205,98	-92.290,00	-110.055,91	-318.147,18	-208.091,27

Produktklasse		3	Soziales und Jugend			
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	756.525,44	819.905,00	823.405,00	874.808,53	51.403,53
	614100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	730.564,24	749.405,00	749.405,00	759.353,53	9.948,53
	614200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00
	614210 - Landeszuschuss von anderen Gemeinden	2.945,02	0,00	0,00	1.011,00	1.011,00
	614220 - Gemeindeanteil von andern Gemeinden	19.540,70	70.000,00	70.000,00	110.944,00	40.944,00
	614700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	4.607,98	500,00	500,00	0,00	-500,00
	614800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	-1.132,50	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	149.280,50	190.000,00	190.000,00	144.997,46	-45.002,54
	632100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	149.280,50	190.000,00	190.000,00	144.997,46	-45.002,54
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	687,37	687,37
	641132 - Mieterstattung DRK Spatzennest Außenstelle	0,00	0,00	0,00	588,37	588,37
	642100 - Einzahlungen aus dem Verkauf	0,00	0,00	0,00	99,00	99,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	81.380,00	81.380,00	176.972,85	95.592,85
	648400 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen gesetzliche Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	21.436,74	21.436,74
	648800 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich	0,00	81.380,00	81.380,00	155.536,11	74.156,11
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.100,00	10.000,00	10.000,00	660,00	-9.340,00
	669104 - Einzahlungen Asyl	1.100,00	10.000,00	10.000,00	660,00	-9.340,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	906.905,94	1.101.285,00	1.104.785,00	1.198.126,21	93.341,21
10	Personalauszahlungen	1.013.650,65	975.400,00	975.400,00	1.036.644,57	61.244,57
	701200 - Dienstaussahlungen für tariflich Beschäftigte	825.396,12	792.400,00	792.400,00	832.392,56	39.992,56
	702200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	30.158,72	29.100,00	29.100,00	31.450,50	2.350,50
	703200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	158.095,81	153.900,00	153.900,00	168.543,49	14.643,49
	704100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	4.258,02	4.258,02
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.526,27	59.165,00	61.241,22	61.085,76	-155,46
	723100 - Mieten u. Pachten	11.287,52	33.865,00	33.865,00	33.862,56	-2,44
	724170 - Reinigung/Entsorgung	2.562,52	2.500,00	2.500,00	2.200,79	-299,21
	724200 - Mietnebenkosten/Betriebskosten	1.200,00	3.800,00	3.800,00	3.600,00	-200,00
	725300 - Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	5.740,61	10.200,00	13.512,89	16.819,88	3.306,99
	725500 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	743,91	4.200,00	3.768,63	3.609,43	-159,20
	726110 - Aus-und Fortbildung inkl.Reisekosten	365,00	3.500,00	2.694,70	488,60	-2.206,10
	727100 - Besondere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen	224,64	500,00	500,00	239,93	-260,07
	728100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	402,07	600,00	600,00	264,57	-335,43
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.084,00	10.000,00	10.000,00	1.964,00	-8.036,00
	759908 - Auszahlung Asyl	1.084,00	10.000,00	10.000,00	1.964,00	-8.036,00

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse		3	Soziales und Jugend			
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/21	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 J. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	EUR		
		1	2	3	4	5
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	789.036,26	811.030,00	811.030,00	936.128,02	125.098,02
	731210 - Landeszuschuss an andere Gemeinden	9.063,50	10.000,00	13.723,91	17.346,63	3.622,72
	731220 - Gemeindeanteil an ander Gemeinden	54.628,48	145.000,00	141.276,09	171.045,92	29.769,83
	731800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
	731815 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke (Tagesmutter)	43.544,28	43.500,00	43.500,00	38.235,47	-5.264,53
	731816 - Zuschuss DRK	675.800,00	606.530,00	606.530,00	703.500,00	96.970,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.929,09	38.030,00	37.274,08	36.586,03	-688,05
	742200 - Leiharbeitskräfte	27.819,71	20.000,00	18.760,95	13.236,10	-5.524,85
	743100 - Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften	1.071,26	850,00	1.005,90	1.020,07	14,17
	743110 - Post-und Fernmeldegebühren	902,94	1.000,00	1.095,08	907,24	-187,84
	743130 - Reisekosten	0,00	100,00	100,00	79,80	-20,20
	743150 - Lehrmittel, Beschäftigungsmaterial, u.ä.	3.474,18	8.000,00	7.072,15	6.690,82	-381,33
	745800 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Übrige Bereiche	7.661,00	8.080,00	9.240,00	14.652,00	5.412,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	1.867.226,27	1.893.625,00	1.894.945,30	2.072.408,38	177.463,08
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	-960.320,33	-792.340,00	-790.160,30	-874.282,17	-84.121,87
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.906,58	0,00	0,00	0,00	0,00
	681800 - Investitionszuwendungen vom übrigen Bereich	2.906,58	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	2.906,58	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	446,61	0,00	2.179,70	5.086,28	2.906,58
	783200 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	446,61	0,00	2.179,70	5.086,28	2.906,58
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	446,61	0,00	2.179,70	5.086,28	2.906,58
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	2.459,97	0,00	-2.179,70	-5.086,28	-2.906,58
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)	-957.860,36	-792.340,00	-792.340,00	-879.368,45	-87.028,45
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-957.860,36	-792.340,00	-792.340,00	-879.368,45	-87.028,45
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	-957.860,36	-792.340,00	-792.340,00	-879.368,45	-87.028,45
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./ (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)]	-957.860,36	-792.340,00	-792.340,00	-879.368,45	-87.028,45
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-957.860,36	-792.340,00	-792.340,00	-879.368,45	-87.028,45

Produktklasse		4	Gesundheit und Sport			
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 .J. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 731800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	10.000,00 10.000,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00 10.000,00	10.000,00 10.000,00	0,00 0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse 5		Gestaltung der Umwelt				
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	95.406,10	160.071,00	160.071,00	197.684,50	37.613,50
	614100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	94.006,10	109.835,00	109.835,00	154.881,38	45.046,38
	614112 - Fördermittel für Konzept "Breitband"	0,00	47.696,00	47.696,00	24.803,12	-22.892,88
	614200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
	614800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	0,00	40,00	40,00	18.000,00	17.960,00
	614801 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche (Spenden Wald)	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	10.289,56	12.200,00	12.200,00	5.342,50	-6.857,50
	631100 - Verwaltungsgebühren	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	632100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	1.635,56	3.200,00	3.200,00	860,00	-2.340,00
	636100 - Kurtaxe	8.534,00	9.000,00	9.000,00	4.482,50	-4.517,50
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	45.266,19	21.550,00	21.746,40	25.267,71	3.521,31
	641110 - Mieten Geschäftsgrundstücke/Räume/Garagen	30,00	150,00	150,00	810,00	660,00
	642100 - Einzahlungen aus dem Verkauf	37.120,10	17.000,00	17.000,00	18.327,91	1.327,91
	642110 - Einzahlungen Provision	0,00	100,00	100,00	0,00	-100,00
	642120 - Einzahlungen Pauschalangebote	1.451,00	2.200,00	2.396,40	3.211,70	815,30
	646100 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte	6.665,09	2.100,00	2.100,00	2.918,10	818,10
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.133,88	0,00	4.248,30	15.521,00	11.272,70
	648100 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	45,50	0,00	0,00	45,50	45,50
	648700 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Private Unternehmen	4.075,38	0,00	0,00	3.846,26	3.846,26
	648800 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich	13,00	0,00	4.248,30	11.629,24	7.380,94
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	194.152,37	196.000,00	196.000,00	186.861,81	-9.138,19
	665100 - Gewinnanteile aus Verbundene Unternehmen u. Beteiligungen	194.152,37	196.000,00	196.000,00	186.861,81	-9.138,19
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.513,25	119.000,00	119.000,00	108.583,86	-10.416,14
	651100 - Konzessionsabgaben	107.513,25	119.000,00	119.000,00	108.583,86	-10.416,14
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	456.761,35	508.821,00	513.265,70	539.261,38	25.995,68
10	Personalauszahlungen	82.744,92	81.850,00	81.850,00	83.558,90	1.708,90
	701200 - Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte	61.794,07	60.900,00	60.900,00	62.033,49	1.133,49
	701900 - Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	0,00
	702200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.330,13	2.300,00	2.300,00	2.348,72	48,72
	703200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.695,70	11.700,00	11.700,00	12.243,57	543,57
	703900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.525,02	1.550,00	1.550,00	1.533,12	-16,88
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	257.704,39	349.945,00	351.602,74	279.332,61	-72.270,13
	721110 - Instandhaltung eigener Grundstücke und baulicher Anlagen	16.884,91	38.185,00	38.185,00	23.343,36	-14.841,64
	722100 - Aufwen.f.Unterhalt.sonst.unbewe.u.bew.Infrastrver. Wege, Brücken,Wasserb.,Spielplätze, s. unb. Gst.	123.688,96	158.500,00	153.118,42	117.196,48	-35.921,94

Produktklasse		5	Gestaltung der Umwelt			
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 J. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	723100 - Mieten u. Pachten	714,00	720,00	720,00	714,00	-6,00
	724100 - Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	12.082,79	15.000,00	11.971,22	5.658,34	-6.312,88
	724130 - Wasser/Abwasser	1.034,46	1.500,00	1.500,00	1.158,65	-341,35
	725300 - Erwerb von Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen	910,91	1.500,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
	725400 - Unterhaltung des immateriellen Vermögens	5.993,69	6.500,00	7.674,52	7.608,52	-66,00
	725500 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	267,47	250,00	5.449,60	5.214,01	-235,59
	726110 - Aus-und Fortbildung inkl.Reisekosten	0,00	150,00	148,10	0,00	-148,10
	727100 - Besondere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen	2.355,03	4.800,00	24,04	1.289,08	1.265,04
	727110 - Betriebsstrom Straßenbeleuchtung	66.039,46	67.800,00	70.575,48	68.891,82	-1.683,66
	727125 - Kauf von Sachen zur Weiterveräußerung (Müllsäcke; Schulmilch)	486,83	3.000,00	3.000,00	1.457,18	-1.542,82
	727135 - Werbungskosten	17.082,14	20.000,00	18.222,88	14.756,23	-3.466,65
	727145 - Auszahlungen für Info-Terminals	7.140,00	7.140,00	7.140,00	0,00	-7.140,00
	728100 - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	2.662,51	10.000,00	13.028,78	13.028,78	0,00
	729101 - Auszahlungen Eigenanteil LEADER	-918,17	12.900,00	12.900,00	12.861,66	-38,34
	729104 - Auszahlungen Betreuung STEG	0,00	0,00	4.248,30	4.248,30	0,00
	729108 - Auszahlungen Pauschalangebote	1.279,40	2.000,00	2.196,40	1.906,20	-290,20
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	154,58	0,00	0,00	56,06	56,06
	751800 - Zinsauszahlungen Sonstiger inländischer Bereich	154,58	0,00	0,00	56,06	56,06
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.565,93	71.350,00	71.350,00	44.483,08	-26.866,92
	731300 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände u. dergleichen	33.565,93	71.310,00	71.310,00	44.483,08	-26.826,92
	731800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	0,00	40,00	40,00	0,00	-40,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.003,83	95.771,00	96.475,06	35.297,25	-61.177,81
	742100 - Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	0,00	1.100,00	1.100,00	1.199,00	99,00
	742910 - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	4.187,79	4.650,00	4.650,00	4.224,64	-425,36
	743110 - Post-und Fernmeldegebühren	1.491,14	1.600,00	2.202,60	2.468,87	266,27
	743120 - Gerichts-und Sachverständigenkosten	30.413,14	65.196,00	65.196,00	11.757,20	-53.438,80
	743140 - Sonstiges	10.198,09	0,00	0,00	0,00	0,00
	743170 - Aufwendungen INSEK	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00	-7.500,00
	744100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	15.697,71	15.700,00	15.700,00	14.849,09	-850,91
	749105 - Weitere sonstige Auszahlungen im Zusammenhang mit simul+	0,00	0,00	0,00	625,45	625,45
	749110 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gebühren Paypal, iZettle, Sofortüberweisungen etc.	15,96	25,00	126,46	173,00	46,54
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	436.173,65	598.916,00	601.277,80	442.727,90	-158.549,90
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./. Nummer 16)	20.587,70	-90.095,00	-88.012,10	96.533,48	184.545,58

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse		5	Gestaltung der Umwelt							
Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist			
			01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)			
			EUR							
			1	2	3	4	5			
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		42.992,08	1.701.002,00	1.933.502,00	692.722,12	-1.240.779,88			
	681000 - Investzuwendg.inkl.Vorauszahlg.u.Beihielfen z.Schuldentilg,Spenden m.inv.Zweck Bund		0,00	562.271,00	562.271,00	0,00	-562.271,00			
	681100 - Investzuwendg.inkl.Vorauszahlg.u.Beihielfen z.Schuldentilg,Spenden m.inv.Zweck Land		0,00	0,00	232.500,00	0,00	-232.500,00			
	681190 - Sonstige Investitionszuwendungen vom Land		42.992,08	1.118.731,00	1.118.731,00	673.513,00	-445.218,00			
	681700 - Investzuwendg.inkl.Vorauszahlg.u.Beihielfen z.Schuldentilg,Spenden m.inv.Zweck Private Unternehmen		0,00	2.000,00	2.000,00	19.209,12	17.209,12			
	681800 - Investitionszuwendungen vom übrigen Bereich		0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	-18.000,00			
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		610,00	0,00	0,00	250,00	250,00			
	688100 - Einzahlungen von Investitionsbeiträgen		610,00	0,00	0,00	250,00	250,00			
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)		43.602,08	1.701.002,00	1.933.502,00	692.972,12	-1.240.529,88			
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		286.727,82	3.066.275,00	3.376.275,00	1.092.749,27	-2.283.525,73			
	785110 - Auszahlungen für Hochbau		55.070,44	1.838.000,00	2.148.000,00	922.207,78	-1.225.792,22			
	785120 - Auszahlungen für Tiefbau		62.032,57	225.030,00	225.030,00	103.060,15	-121.969,85			
	785130 - Auszahlungen sonstige Baumaßnahmen		169.624,81	1.003.245,00	1.003.245,00	67.481,34	-935.763,66			
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		12.533,24	122.870,00	122.870,00	18.554,82	-104.315,18			
	783200 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen		12.533,24	122.870,00	122.870,00	18.554,82	-104.315,18			
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)		299.261,06	3.189.145,00	3.499.145,00	1.111.304,09	-2.387.840,91			
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)		-255.658,98	-1.488.143,00	-1.565.643,00	-418.331,97	1.147.311,03			
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 17 + 34)		-235.071,28	-1.578.238,00	-1.653.655,10	-321.798,49	1.331.856,61			
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)		-235.071,28	-1.578.238,00	-1.653.655,10	-321.798,49	1.331.856,61			
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern		6.367,30	0,00	0,00	9.941,00	9.941,00			
	671106 - EZ Abrechnungskonto-Karten Veranstaltung		6.367,30	0,00	0,00	9.941,00	9.941,00			
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern		6.494,41	0,00	0,00	8.456,18	8.456,18			
	771106 - AZ Abrechnungskonto- Karten Veranstaltungen		6.494,41	0,00	0,00	8.456,18	8.456,18			
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]		-127,11	0,00	0,00	1.484,82	1.484,82			
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)		-235.198,39	-1.578.238,00	-1.653.655,10	-320.313,67	1.333.341,43			
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]		-235.198,39	-1.578.238,00	-1.653.655,10	-320.313,67	1.333.341,43			
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)		-235.198,39	-1.578.238,00	-1.653.655,10	-320.313,67	1.333.341,43			

Produktklasse		6	Zentrale Finanzdienstleistungen			
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.830.045,87	3.009.550,00	3.009.550,00	3.149.557,09	140.007,09
	601100 - Grundsteuer A	12.854,60	13.900,00	13.900,00	13.053,39	-846,61
	601200 - Grundsteuer B	408.824,98	438.650,00	438.650,00	436.431,59	-2.218,41
	601300 - Gewerbesteuer	662.946,68	825.000,00	825.000,00	840.410,14	15.410,14
	602100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.535.103,28	1.540.000,00	1.540.000,00	1.649.725,70	109.725,70
	602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	203.027,08	185.300,00	185.300,00	201.538,77	16.238,77
	603200 - Hundesteuer	7.289,25	6.700,00	6.700,00	8.397,50	1.697,50
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	421.679,58	452.550,00	452.550,00	449.484,98	-3.065,02
	601100 - Grundsteuer A	12.854,60	13.900,00	13.900,00	13.053,39	-846,61
	601200 - Grundsteuer B	408.824,98	438.650,00	438.650,00	436.431,59	-2.218,41
	Gewerbesteuer	662.946,68	825.000,00	825.000,00	840.410,14	15.410,14
	601300 - Gewerbesteuer	662.946,68	825.000,00	825.000,00	840.410,14	15.410,14
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.535.103,28	1.540.000,00	1.540.000,00	1.649.725,70	109.725,70
	602100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.535.103,28	1.540.000,00	1.540.000,00	1.649.725,70	109.725,70
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	203.027,08	185.300,00	185.300,00	201.538,77	16.238,77
	602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	203.027,08	185.300,00	185.300,00	201.538,77	16.238,77
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.172.140,58	1.360.200,00	1.360.200,00	1.308.776,80	-51.423,20
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.094.162,00	1.236.900,00	1.236.900,00	1.236.972,00	72,00
	611200 - Investive Schlüsselzuweisungen	0,00	51.500,00	51.500,00	0,00	-51.500,00
	613100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	613190 - Zuweisung übertragene Aufgaben	2.978,58	1.800,00	1.800,00	1.804,80	4,80
	613191 - Pauschale über Gewährung Zuweisung zur Stärkung des Ländlichen Raumes	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.094.162,00	1.236.900,00	1.236.900,00	1.236.972,00	72,00
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.094.162,00	1.236.900,00	1.236.900,00	1.236.972,00	72,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	77.978,58	71.800,00	71.800,00	71.804,80	4,80
	613100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	613190 - Zuweisung übertragene Aufgaben	2.978,58	1.800,00	1.800,00	1.804,80	4,80
	613191 - Pauschale über Gewährung Zuweisung zur Stärkung des Ländlichen Raumes	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	1.566,88	1.566,88
	661700 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00	1.566,88	1.566,88
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	4.002.186,45	4.369.750,00	4.369.750,00	4.459.900,77	90.150,77
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	19.801,49	18.380,00	18.380,00	18.371,16	-8,84
	751700 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	19.801,49	18.380,00	18.380,00	18.371,16	-8,84
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.349.970,19	1.276.959,00	1.276.959,00	1.249.834,55	-27.124,45

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse		6	Zentrale Finanzdienstleistungen				
Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 .J. Spalte 3)
			01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
			EUR				
			1	2	3	4	5
	734100 - Gewerbesteuerumlage		61.448,19	72.200,00	73.535,88	69.040,55	-4.495,33
	737210 - Kreisumlage		1.288.522,00	1.204.759,00	1.203.423,12	1.180.794,00	-22.629,12
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)		1.369.771,68	1.295.339,00	1.295.339,00	1.268.205,71	-27.133,29
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./. Nummer 16)		2.632.414,77	3.074.411,00	3.074.411,00	3.191.695,06	117.284,06
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		156.156,85	80.324,00	80.324,00	51.540,00	-28.784,00
	681110 - Investive Schlüsselzuweisungen		142.319,00	0,00	0,00	51.540,00	51.540,00
	681201 - Investitionszuwendungen von Gemeinden/Verbänden		13.837,85	80.324,00	80.324,00	0,00	-80.324,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	0,00
	686520 - Rückflüsse aus Ausleihungen Verb. Untern.,Beteilig.u.Sonderverm., LZ > 1J.		24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)		180.156,85	104.324,00	104.324,00	75.540,00	-28.784,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)		180.156,85	104.324,00	104.324,00	75.540,00	-28.784,00
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)		2.812.571,62	3.178.735,00	3.178.735,00	3.267.235,06	88.500,06
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen		0,00	1.950.000,00	1.950.000,00	0,00	-1.950.000,00
	692731 - Kreditaufnahme für Invest. von Kreditinst. mit einer LZ>5 J.		0,00	1.950.000,00	1.950.000,00	0,00	-1.950.000,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen		103.173,52	103.180,00	103.180,00	103.173,52	-6,48
	792732 - Ordentl. Tilg. von Krediten für Invest. gg. Kreditinstituten LZ>5 J., KSK FG, Nr. 6100218222		30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
	792735 - Ordentl. Tilg. von Krediten für Invest. gg. Kreditinstituten LZ>5 J., DKB, Nr. 7450315		19.173,52	19.180,00	19.180,00	19.173,52	-6,48
	792736 - Ordentl. Tilg. von Krediten für Invest. gg. Kreditinstituten LZ>5 J., SAB, , neu 3000664522		24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	0,00
	792739 - Ordentl. Tilg. von Krediten für Invest. gg. Kreditinstituten LZ>5 J., SAB, Nr. 511.300120.1		30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)]		-103.173,52	1.846.820,00	1.846.820,00	-103.173,52	-1.949.993,52
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)		2.709.398,10	5.025.555,00	5.025.555,00	3.164.061,54	-1.861.493,46
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern		0,00	0,00	0,00	1.160,68	1.160,68
	671131 - Überzahlung Spk Mittelsachsen 3620001480		0,00	0,00	0,00	1.160,68	1.160,68
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]		0,00	0,00	0,00	1.160,68	1.160,68
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)		2.709.398,10	5.025.555,00	5.025.555,00	3.165.222,22	-1.860.332,78
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	232.500,00	232.500,00	0,00	-232.500,00
	830031 - FH - 48 Übertrag. Ermächtigungen der Vorjahre - Einzahlung Investtätigkeit		0,00	232.500,00	232.500,00	0,00	-232.500,00
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	328.000,00	328.000,00	0,00	-328.000,00
	830032 - FH - 49 Übertrag. Ermächtigungen der Vorjahre - Sonstige Auszahlung		0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	-18.000,00
	830033 - FH - 49 Übertrag. Ermächtigungen der Vorjahre - Auszahlung Investtätigkeit !!! Auf Kto.Art F1 ändern		0,00	310.000,00	310.000,00	0,00	-310.000,00

Produktklasse		6	Zentrale Finanzdienstleistungen				
Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
			01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
			EUR				
			1	2	3	4	5
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		0,00	-95.500,00	-95.500,00	0,00	95.500,00
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten 693717 - Kreditaufnahme für Liquiditätssicherung (Kassenkredite) gg. Kreditinstituten LZ<1J		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1.150.000,00 1.150.000,00	1.150.000,00 1.150.000,00
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]		2.709.398,10	4.930.055,00	4.930.055,00	4.315.222,22	-614.832,78
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)		2.709.398,10	4.930.055,00	4.930.055,00	4.315.222,22	-614.832,78
	nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentl. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften		0,00	103.180,00	103.180,00	0,00	-103.180,00
	830037 - FH nachr.: ord.Tilg. Kredite und kreditähnl.Rechtsgeschäfte		0,00	103.180,00	103.180,00	0,00	-103.180,00
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeinde-ordnung		0,00	258.167,00	258.167,00	0,00	-258.167,00
	830038 - FH nachr.: verf. Mittel gem. § 72 Absatz 4 Satz 2 SächsGemO		0,00	258.167,00	258.167,00	0,00	-258.167,00

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse		7	Besond. Schadensereign. -Sicherheit und Ordnung			
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	227.128,89	49.300,00	49.300,00	40.803,88	-8.496,12
	613096 - Sonstige allgemeine Zuweisungen - Schutzschirmittel Corona - Bund	31.011,21	0,00	0,00	0,00	0,00
	613196 - Sonstige allgemeine Zuweisungen - Schutzschirmittel Corona - Land	150.795,63	0,00	0,00	0,00	0,00
	614122 - Sonstige außergewöhnliche Einzahlung (Zuschüsse Land;Kompensationszahlung Corona Pandemie)	45.322,05	0,00	0,00	40.803,88	40.803,88
	614160 - Sonstige außergewöhnliche Einzahlung (Zuschüsse Land;Kompensationszahlung Corona Pandemie)	0,00	49.300,00	49.300,00	0,00	-49.300,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	181.806,84	0,00	0,00	0,00	0,00
	613096 - Sonstige allgemeine Zuweisungen - Schutzschirmittel Corona - Bund	31.011,21	0,00	0,00	0,00	0,00
	613196 - Sonstige allgemeine Zuweisungen - Schutzschirmittel Corona - Land	150.795,63	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	227.128,89	49.300,00	49.300,00	40.803,88	-8.496,12
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.333,61	13.500,00	13.500,00	43.267,88	29.767,88
	725560 - Auszahlung im Zusammenhang mit Katastrophen Bewältigung Corona Pandemie Sach- u.Dienstleistung	32.333,61	13.500,00	13.500,00	43.267,88	29.767,88
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	32.333,61	13.500,00	13.500,00	43.267,88	29.767,88
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./. Nummer 16)	194.795,28	35.800,00	35.800,00	-2.464,00	-38.264,00
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.589,85	0,00	0,00	0,00	0,00
	681190 - Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	8.589,85	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	8.589,85	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.991,03	11.325,00	11.325,00	11.324,02	-0,98
	783200 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	8.991,03	11.325,00	11.325,00	11.324,02	-0,98
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	8.991,03	11.325,00	11.325,00	11.324,02	-0,98
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)	-401,18	-11.325,00	-11.325,00	-11.324,02	0,98
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)	194.394,10	24.475,00	24.475,00	-13.788,02	-38.263,02
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	194.394,10	24.475,00	24.475,00	-13.788,02	-38.263,02
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	194.394,10	24.475,00	24.475,00	-13.788,02	-38.263,02
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	194.394,10	24.475,00	24.475,00	-13.788,02	-38.263,02
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	194.394,10	24.475,00	24.475,00	-13.788,02	-38.263,02

Produktklasse		8	Lohn und Gehalt				
Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
			01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
			EUR				
			1	2	3	4	5
10	Personalauszahlungen		446,55	0,00	0,00	-18.194,66	-18.194,66
	600000 - Personaleinzahlungen		-476,64	0,00	0,00	-40.630,91	-40.630,91
	700000 - Personalauszahlungen		923,19	0,00	0,00	22.436,25	22.436,25
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)		446,55	0,00	0,00	-18.194,66	-18.194,66
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./. Nummer 16)		-446,55	0,00	0,00	18.194,66	18.194,66
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)		-446,55	0,00	0,00	18.194,66	18.194,66
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)		-446,55	0,00	0,00	18.194,66	18.194,66
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)		-446,55	0,00	0,00	18.194,66	18.194,66
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]		-446,55	0,00	0,00	18.194,66	18.194,66
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)		-446,55	0,00	0,00	18.194,66	18.194,66

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: HH-Jahr: 2021 Listennr.: 4 Bezeichnung: Finanzrechnung Buchungsperiode für VKZ Vorjahr: 1 bis: 13 Buchungsperiode für VKZ: 1 bis: 13 Budgetperiode: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P Bezeichnung: Produkthierarchie Ebene: 1 Bezeichnung: Produktklasse , Kontennachweis mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'C3705010')

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse **1** Zentrale Verwaltung
 Produktbereich **11** Innere Verwaltung
 Produktgruppe **11.1** Verwaltungssteuerung und -service
 Produktuntergruppe **11.13** Finanzverwaltung
 Produkt **11.13.02** Liegenschaftsverwaltung
 Kostenstelle **11.13.02.00** allgemeine Liegenschaftsverwaltung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: A0000000 Grundstückserwerb und Altmaßnahmen		Verantw.: Hauptamtsleiter				
Gültigkeit: 01.01.2012 -		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	2.008,72	7.800,00	7.800,00	900,00	-6.900,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.008,72	7.800,00	7.800,00	900,00	-6.900,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-2.008,72	-7.800,00	-7.800,00	-900,00	6.900,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-2.008,72	-7.800,00	-7.800,00	-900,00	6.900,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	2.008,72	7.800,00	7.800,00	900,00	-6.900,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse **1** Zentrale Verwaltung
Produktbereich **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe **11.1** Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe **11.13** Finanzverwaltung
Produkt **11.13.02** Liegenschaftsverwaltung
Kostenstelle **11.13.02.00** allgemeine Liegenschaftsverwaltung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2016003 Kanalanschlüsse Rathausstraße im OT Erdmannsdorf		Verantw.: Hauptamtsleiter				
Gültigkeit: 01.01.2015 - 31.12.2020		Klasse: 2		Wert ab 1 €		
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	92.240,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	92.240,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-92.240,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-92.240,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	92.240,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3705 SV Augustusburg
Druckliste: F60013B FRBP

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

24.07.2025.10:42:30
Seite 3 von 44

Produktklasse **1** Zentrale Verwaltung
Produktbereich **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe **11.1** Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe **11.13** Finanzverwaltung
Produkt **11.13.02** Liegenschaftsverwaltung
Kostenstelle **11.13.02.00** allgemeine Liegenschaftsverwaltung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2016012 Wohngebiet "Schenkenstraße" im OT Erdmannsdorf		Verantw.: Herr Zille				
Gültigkeit: 01.01.2016 - 31.12.2022		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.840,44	11.500,00	11.500,00	4.840,44	-6.659,56
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-4.840,44	11.500,00	11.500,00	4.840,44	-6.659,56
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	4.840,44	-11.500,00	-11.500,00	-4.840,44	6.659,56
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	4.840,44	-11.500,00	-11.500,00	-4.840,44	6.659,56
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-4.840,44	11.500,00	11.500,00	4.840,44	-6.659,56
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse **1** Zentrale Verwaltung
Produktbereich **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe **11.1** Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe **11.13** Finanzverwaltung
Produkt **11.13.02** Liegenschaftsverwaltung
Kostenstelle **11.13.02.00** allgemeine Liegenschaftsverwaltung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2017004 Projekt "Altstadtbegrünung"		Verantw.: Herr Zille				
Gültigkeit: 01.01.2017 - 31.12.2022		Klasse: 2		Wert ab 1 €		
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	97.200,00	97.200,00	0,00	-97.200,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	97.200,00	97.200,00	0,00	-97.200,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	540,28	83.000,00	83.000,00	39.579,12	-43.420,88
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	540,28	83.000,00	83.000,00	39.579,12	-43.420,88
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-540,28	14.200,00	14.200,00	-39.579,12	-53.779,12
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-540,28	-83.000,00	-83.000,00	-39.579,12	43.420,88
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	540,28	83.000,00	83.000,00	39.579,12	-43.420,88
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	11.13	Finanzverwaltung
Produkt	11.13.02	Liegenschaftsverwaltung
Kostenstelle	11.13.02.00	allgemeine Liegenschaftsverwaltung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: E2018001 Sonstige Baumaßnahmen Schranke Grü		Verantw.: Herr Zille				
Gültigkeit: 01.01.2017 - 31.12.2029		Klasse: 2		Wert ab 1 €		
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	2.606,10	2.606,10	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.606,10	2.606,10	0,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	-2.606,10	-2.606,10	0,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	-2.606,10	-2.606,10	0,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	2.606,10	2.606,10	0,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse **1** Zentrale Verwaltung
Produktbereich **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe **11.1** Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe **11.13** Finanzverwaltung
Produkt **11.13.02** Liegenschaftsverwaltung
Kostenstelle **11.13.02.04** FFW Erdmannsdorf

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: E2021002 Einbau einer Abgasabsaugereinrichtung in der Fw Erdmannsdorf		Verantw.: -				
Gültigkeit: 01.01.2021 - 31.12.2021		Klasse: 1 Wert bis 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-9.000,00	-9.000,00	0,00	9.000,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	15.000,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3705 SV Augustusburg
Druckliste: F60013B FRBP

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

24.07.2025.10:42:30
Seite 7 von 44

Produktklasse **1** Zentrale Verwaltung
Produktbereich **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe **11.1** Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe **11.13** Finanzverwaltung
Produkt **11.13.02** Liegenschaftsverwaltung
Kostenstelle **11.13.02.08** ehemalige GS/ Stadthaus

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 J. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2020007 Stützmauer Stadthaus *Altstadtbegrünung*		Verantw.: Fr. Weber				
Gültigkeit: 01.11.2020 - 31.12.2022		Klasse: 2		Wert ab 1 €		
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	5.784,03	5.784,03
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	5.784,03	5.784,03
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./.. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	-5.784,03	-5.784,03
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	-5.784,03	-5.784,03
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	5.784,03	5.784,03
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse **1** Zentrale Verwaltung
Produktbereich **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe **11.1** Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe **11.13** Finanzverwaltung
Produkt **11.13.02** Liegenschaftsverwaltung
Kostenstelle **11.13.02.11** Turnhallen/Sportlerheim

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: A0000000 Altmaßnahmen in Summe Turnhalle Augustusburg		Verantw.: Hauptamtsleiter				
Gültigkeit: 01.01.2012 - 31.12.2019		Klasse: 2		Wert ab 1 €		
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	11.13	Finanzverwaltung
Produkt	11.13.02	Liegenschaftsverwaltung
Kostenstelle	11.13.02.11	Turnhallen/Sportlerheim

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: E2019004 MZH: Erwerb von beweglichen Sachen		Verantw.: Herr Zille				
Gültigkeit: 01.01.2019 - 31.12.2020		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.024,59	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.024,59	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.024,59	0,00	0,00	0,00	0,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-1.024,59	0,00	0,00	0,00	0,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	1.024,59	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse **1** Zentrale Verwaltung
Produktbereich **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe **11.1** Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe **11.13** Finanzverwaltung
Produkt **11.13.02** Liegenschaftsverwaltung
Kostenstelle **11.13.02.12** Sportplätze

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2015013 Ausbau „Jahnkampfbahn“ zum Sportzentrum						Verantw.: Hauptamtsleiter
Gültigkeit: 01.01.2015 -		Klasse: 2		Wert ab 1 €		
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	368.000,00	368.000,00	0,00	-368.000,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	368.000,00	368.000,00	0,00	-368.000,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.023,57	1.092.000,00	1.092.000,00	5.287,89	-1.086.712,11
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	140.023,57	1.092.000,00	1.092.000,00	5.287,89	-1.086.712,11
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-140.023,57	-724.000,00	-724.000,00	-5.287,89	718.712,11
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-140.023,57	-1.092.000,00	-1.092.000,00	-5.287,89	1.086.712,11
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	140.023,57	1.092.000,00	1.092.000,00	5.287,89	-1.086.712,11
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3705 SV Augustusburg
Druckliste: F60013B FRBP

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

24.07.2025.10:42:30
Seite 11 von 44

Produktklasse **1** Zentrale Verwaltung
Produktbereich **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe **11.1** Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe **11.13** Finanzverwaltung
Produkt **11.13.02** Liegenschaftsverwaltung
Kostenstelle **11.13.02.14** Kita Buddelflink

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2021001 Anschluss Schmutzwasser Kita "Buddelflink"		Verantw.: -				
Gültigkeit: 01.01.2021 - 31.12.2023		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	30.000,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	30.000,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse **1** Zentrale Verwaltung
Produktbereich **11** Innere Verwaltung
Produktgruppe **11.1** Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe **11.13** Finanzverwaltung
Produkt **11.13.02** Liegenschaftsverwaltung
Kostenstelle **11.13.02.19** ehem. Schule Grünberg

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2015005 Sanierung der ehemaligen Schule Grünberg						Verantw.: Hauptamtsleiter
Gültigkeit: 01.01.2015 - 31.12.2020		Klasse: 2		Wert ab 1 €		
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.471,14	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.471,14	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-2.471,14	0,00	0,00	0,00	0,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-2.471,14	0,00	0,00	0,00	0,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	2.471,14	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	11.16	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung sowie Verwaltungsangehörige
Produkt	11.16.01	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
Kostenstelle	11.16.01.00	Einrichtungen für die Stadtverwaltung bzw. Stadtverwaltungsangehörige

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: E2017002 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		Verantw.: Herr Zille				
Gültigkeit: 01.01.2017 - 31.12.2020		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.601,88	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.601,88	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.601,88	0,00	0,00	0,00	0,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-1.601,88	0,00	0,00	0,00	0,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	1.601,88	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	11.16	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung sowie Verwaltungsangehörige
Produkt	11.16.01	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
Kostenstelle	11.16.01.01	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Verwaltungsangehörige

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: E0600001 Technische Ausstattung Stadtverwaltung		Verantw.: Hauptamtsleiter				
Gültigkeit: 01.01.2012 -		Klasse: 2		Wert ab 1 €		
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	863,94	10.000,00	10.000,00	2.503,02	-7.496,98
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	863,94	10.000,00	10.000,00	2.503,02	-7.496,98
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-863,94	-10.000,00	-10.000,00	-2.503,02	7.496,98
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-863,94	-10.000,00	-10.000,00	-2.503,02	7.496,98
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	863,94	10.000,00	10.000,00	2.503,02	-7.496,98
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3705 SV Augustusburg
Druckliste: F60013B FRBP

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

24.07.2025.10:42:30
Seite 15 von 44

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	11.16	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung sowie Verwaltungsangehörige
Produkt	11.16.02	Baubetriebshof
Kostenstelle	11.16.02.00	Baubetriebshof

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: A0000001 Altmaßnahmen in Summe Erwerb Bauhof		Verantw.: Hauptamtsleiter				
Gültigkeit: 01.01.2012 -		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	35.243,49	0,00	1.350,00	1.350,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	35.243,49	0,00	1.350,00	1.350,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-35.243,49	0,00	-1.350,00	-1.350,00	0,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-35.243,49	0,00	-1.350,00	-1.350,00	0,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	35.243,49	0,00	1.350,00	1.350,00	0,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produktuntergruppe	11.16	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung sowie Verwaltungsangehörige
Produkt	11.16.02	Baubetriebshof
Kostenstelle	11.16.02.00	Baubetriebshof

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: E2020003 mobiles Salzsilo Bauhof		Verantw.: Limbecker				
Gültigkeit: 01.11.2020 - 31.12.2021		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	50.000,00	50.000,00	55.320,03	5.320,03
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	50.000,00	55.320,03	5.320,03
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-55.320,03	-5.320,03
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-55.320,03	-5.320,03
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	50.000,00	50.000,00	55.320,03	5.320,03
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produktuntergruppe	12.23	Wahrnehmung der Aufgaben der unteren Straßenaufsichtsbehörden und der Straßenverkehrsbehörden
Produkt	12.23.01	Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs
Kostenstelle	12.23.01.00	Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs, Verkehrsrechtliche Anordnungen und Genehmigungen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2016007 Anschaffung von Geschwindigkeitsmessgerät		Verantw.: Herr Zille				
Gültigkeit: 01.01.2016 - 31.12.2021		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	1.020,13	1.020,13	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.020,13	1.020,13	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	2.060,27	2.040,27	-20,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.060,27	2.040,27	-20,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	-1.040,14	-1.020,14	20,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	-2.060,27	-2.040,27	20,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	2.060,27	2.040,27	-20,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse **1** Zentrale Verwaltung
Produktbereich **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe **12.6** Brandschutz
Produktuntergruppe **12.60** Brandschutz
Produkt **12.60.01** Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr
Kostenstelle **12.60.01.00** Brandbekämpfung, Gefahrenabwehr und Katastrophenschutz

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: A0000001 Altmaßnahmen in Summe FFW Erwerb		Verantw.: Hauptamtsleiter				
Gültigkeit: 01.01.2012 - 31.12.2021		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	151,73	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	151,73	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-151,73	0,00	0,00	0,00	0,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-151,73	0,00	0,00	0,00	0,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	151,73	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3705 SV Augustusburg
Druckliste: F60013B FRBP

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

24.07.2025.10:42:30
Seite 19 von 44

Produktklasse **1** Zentrale Verwaltung
Produktbereich **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe **12.6** Brandschutz
Produktuntergruppe **12.60** Brandschutz
Produkt **12.60.01** Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr
Kostenstelle **12.60.01.00** Brandbekämpfung, Gefahrenabwehr und Katastrophenschutz

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: E1300100 Ausstattung für alle Feuerwehren		Verantw.: Hauptamtsleiter				
Gültigkeit: 01.01.2012 - 31.12.2021		Klasse: 2		Wert ab 1 €		
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	182.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	182.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	419.598,02	389.000,00	389.000,00	369.127,88	-19.872,12
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	419.598,02	389.000,00	389.000,00	369.127,88	-19.872,12
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-237.598,02	-389.000,00	-389.000,00	-369.127,88	19.872,12
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-419.598,02	-389.000,00	-389.000,00	-369.127,88	19.872,12
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	419.598,02	389.000,00	389.000,00	369.127,88	-19.872,12
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse **1** Zentrale Verwaltung
Produktbereich **12** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe **12.6** Brandschutz
Produktuntergruppe **12.60** Brandschutz
Produkt **12.60.01** Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr
Kostenstelle **12.60.01.03** Freiwillige Feuerwehr Hennersdorf

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: E2016004 Erwerb von bewegl. AV FFWH		Verantw.: Herr Zille				
Gültigkeit: 01.01.2016 - 31.12.2030		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	1.135,06	1.135,06	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.135,06	1.135,06	0,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	-1.135,06	-1.135,06	0,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	-1.135,06	-1.135,06	0,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	1.135,06	1.135,06	0,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktklasse **2** Schule, Kultur und Wissenschaft
 Produktbereich **21** Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe **21.1** Grundschulen
 Produktuntergruppe **21.11** Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft
 Produkt **21.11.01** Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft
 Kostenstelle **21.11.01.00** Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft-GS Erdmannsdorf

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: E2020001 Digital-Pakt "Schule"		Verantw.: Hauptamtsleiter				
Gültigkeit: 01.01.2020 - 31.12.2022		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	97.550,00	97.550,00	-33.770,35	-131.320,35
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	97.550,00	97.550,00	-33.770,35	-131.320,35
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	97.550,00	111.685,77	57.292,94	-54.392,83
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	97.550,00	111.685,77	57.292,94	-54.392,83
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	-14.135,77	-91.063,29	-76.927,52
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	-97.550,00	-111.685,77	-57.292,94	54.392,83
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	97.550,00	111.685,77	57.292,94	-54.392,83
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse **2** Schule, Kultur und Wissenschaft
Produktbereich **21** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe **21.1** Grundschulen
Produktuntergruppe **21.11** Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft
Produkt **21.11.01** Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft
Kostenstelle **21.11.01.00** Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft-GS Erdmannsdorf

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: E2110003 Erwerb bew. Sachen d. Anlagevermögens		Verantw.: Hauptamtsleiter				
Gültigkeit: 01.01.2012 -		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.230,24	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.230,24	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.216,87	8.000,00	376,04	0,00	-376,04
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.216,87	8.000,00	376,04	0,00	-376,04
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-986,63	-8.000,00	-376,04	0,00	376,04
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-4.216,87	-8.000,00	-376,04	0,00	376,04
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	4.216,87	8.000,00	376,04	0,00	-376,04
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3705 SV Augustusburg
Druckliste: F60013B FRBP

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

24.07.2025.10:42:30
Seite 23 von 44

Produktklasse	3	Soziales und Jugend				
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)				
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder				
Produktuntergruppe	36.51	eigene Einrichtungen				
Produkt	36.51.01	Eigene Einrichtungen				
Kostenstelle	36.51.01.01	Buddelflink				

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
	01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: E2013001 Spielgeräte Außenbereich (finanziert über Spenden)	Verantw.: Vera Reuther				
Gültigkeit: 01.01.2013 - 31.12.2019	Klasse: 2 Wert ab 1 €				
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	2.906,58	2.906,58
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	2.906,58	2.906,58
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	-2.906,58	-2.906,58
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	-2.906,58	-2.906,58
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	2.906,58	2.906,58
davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse **3** Soziales und Jugend
Produktbereich **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)
Produktgruppe **36.5** Tageseinrichtungen für Kinder
Produktuntergruppe **36.51** eigene Einrichtungen
Produkt **36.51.01** Eigene Einrichtungen
Kostenstelle **36.51.01.01** Buddelflink

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: E4640001 Erwerb bew. Sachen d. Anlagevermögens		Verantw.: Hauptamtsleiter				
Gültigkeit: 01.01.2012 -		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.906,58	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.906,58	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	324,99	0,00	2.179,70	2.179,70	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	324,99	0,00	2.179,70	2.179,70	0,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	2.581,59	0,00	-2.179,70	-2.179,70	0,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-324,99	0,00	-2.179,70	-2.179,70	0,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	324,99	0,00	2.179,70	2.179,70	0,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktklasse	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder
Produktuntergruppe	36.51	eigene Einrichtungen
Produkt	36.51.01	Eigene Einrichtungen
Kostenstelle	36.51.01.02	Schulhort

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: E4641004 Erwerb bew. Vermögen		Verantw.: .				
Gültigkeit: 01.01.2012 - 31.12.2020		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	121,62	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	121,62	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-121,62	0,00	0,00	0,00	0,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-121,62	0,00	0,00	0,00	0,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	121,62	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung
Produktuntergruppe	51.11	Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.11.01	Konzepte der Ortsplanung und Mitwirkung bei überörtlichen Planungen
Kostenstelle	51.11.01.00	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2015001 Ausgleichsbeträge		Verantw.: Hauptamtsleiter				
Gültigkeit: 01.01.2015 - 31.12.2021		Klasse: 2		Wert ab 1 €		
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	610,00	0,00	0,00	250,00	250,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	610,00	0,00	0,00	250,00	250,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	610,00	0,00	0,00	250,00	250,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3705 SV Augustusburg
Druckliste: F60013B FRBP

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

24.07.2025.10:42:30
Seite 27 von 44

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung
Produktuntergruppe	51.11	Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.11.01	Konzepte der Ortsplanung und Mitwirkung bei überörtlichen Planungen
Kostenstelle	51.11.01.00	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2017002 Breitbrandausbau (über VwVinvest)		Verantw.: Herr Zille				
Gültigkeit: 01.01.2016 - 31.12.2019		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	4.450,60	4.450,60
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	4.450,60	4.450,60
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	-4.450,60	-4.450,60
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	-4.450,60	-4.450,60
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	4.450,60	4.450,60
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
Produktgruppe	54.1	Gemeindestraßen
Produktuntergruppe	54.10	Gemeindestraßen
Produkt	54.10.01	Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Gemeindestraßen
Kostenstelle	54.10.01.00	Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Gemeindestraßen, Bereitstellung und Unterhal

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: A0000000 Altmaßnahmen in Summe Straßenbau					Verantw.: Hauptamtsleiter	
Gültigkeit: 01.01.2009 - 31.12.2027		Klasse: 2			Wert ab 1 €	
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.970,42	0,00	0,00	1.121,20	1.121,20
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.970,42	0,00	0,00	1.121,20	1.121,20
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.970,42	0,00	0,00	-1.121,20	-1.121,20
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-1.970,42	0,00	0,00	-1.121,20	-1.121,20
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	1.970,42	0,00	0,00	1.121,20	1.121,20
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
Produktgruppe	54.1	Gemeindestraßen
Produktuntergruppe	54.10	Gemeindestraßen
Produkt	54.10.01	Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Gemeindestraßen
Kostenstelle	54.10.01.00	Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Gemeindestraßen, Bereitstellung und Unterhal

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2015006 Sanierung der Schönthalbrücke im OT Hennersdorf		Verantw.: Hauptamtsleiter				
Gültigkeit: 01.01.2015 -		Klasse: 2		Wert ab 1 €		
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	673.515,00	673.515,00	673.513,00	-2,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	673.515,00	673.515,00	673.513,00	-2,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.467,44	1.621.000,00	1.621.000,00	905.875,44	-715.124,56
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	54.467,44	1.621.000,00	1.621.000,00	905.875,44	-715.124,56
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-54.467,44	-947.485,00	-947.485,00	-232.362,44	715.122,56
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-54.467,44	-1.621.000,00	-1.621.000,00	-905.875,44	715.124,56
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	54.467,44	1.621.000,00	1.621.000,00	905.875,44	-715.124,56
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
Produktgruppe	54.1	Gemeindestraßen
Produktuntergruppe	54.10	Gemeindestraßen
Produkt	54.10.01	Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Gemeindestraßen
Kostenstelle	54.10.01.00	Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Gemeindestraßen, Bereitstellung und Unterhal

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2016001 Neubau Buswendeschleife im OT Erdmannsdorf		Verantw.: Hauptamtsleiter				
Gültigkeit: 01.01.2015 - 31.12.2020		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	603,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	603,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-603,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-603,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	603,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3705 SV Augustusburg
Druckliste: F60013B FRBP

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

24.07.2025.10:42:30
Seite 31 von 44

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
Produktgruppe	54.1	Gemeindestraßen
Produktuntergruppe	54.10	Gemeindestraßen
Produkt	54.10.01	Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Gemeindestraßen
Kostenstelle	54.10.01.00	Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Gemeindestraßen, Bereitstellung und Unterhal

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 20	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres 01 - 12 / 21	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/21	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 21	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme:	B2016004 Sanierung "Jägerhofgasse" im OT Augustusburg	Verantw.: Hauptamtsleiter				
Gültigkeit:	01.01.2015 -	Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	232.500,00	0,00	-232.500,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	232.500,00	0,00	-232.500,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	167.000,00	477.000,00	16.332,34	-460.667,66
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	167.000,00	477.000,00	16.332,34	-460.667,66
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-167.000,00	-244.500,00	-16.332,34	228.167,66
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	-167.000,00	-477.000,00	-16.332,34	460.667,66
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	167.000,00	477.000,00	16.332,34	-460.667,66
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
Produktgruppe	54.1	Gemeindestraßen
Produktuntergruppe	54.10	Gemeindestraßen
Produkt	54.10.01	Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Gemeindestraßen
Kostenstelle	54.10.01.00	Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Gemeindestraßen, Bereitstellung und Unterhal

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2020003 Sanierung oberer Gartenweg im OT Grünberg		Verantw.: Herr Zille				
Gültigkeit: 01.01.2019 - 31.12.2020		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	42.992,08	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	42.992,08	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	62.032,57	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	62.032,57	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-19.040,49	0,00	0,00	0,00	0,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-62.032,57	0,00	0,00	0,00	0,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	62.032,57	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
Produktgruppe	54.1	Gemeindestraßen
Produktuntergruppe	54.10	Gemeindestraßen
Produkt	54.10.01	Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Gemeindestraßen
Kostenstelle	54.10.01.00	Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Gemeindestraßen, Bereitstellung und Unterhal

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2020005 Sanierung oberer Gartenweg im OT Grünberg, 2. BA		Verantw.: Herr Zille				
Gültigkeit: 01.01.2020 - 31.12.2022		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	54.924,64	54.924,64
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	54.924,64	54.924,64
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	-54.924,64	-54.924,64
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	-54.924,64	-54.924,64
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	54.924,64	54.924,64
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
Produktgruppe	54.2	Kreisstraßen
Produktuntergruppe	54.20	Kreisstraßen
Produkt	54.20.05	Bereitstellung von öffentlicher Beleuchtung an Straßen an Kreisstraßen, soweit nicht in 54.20.02
Kostenstelle	54.20.05.00	Bereitstellung von öffentlicher Beleuchtung an Straßen an Kreisstraßen, soweit nicht in 54.20.02

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2013005 Straßenbeleuchtung K7701 OL Grünberg					Verantw.: Hauptamtsleiter	
Gültigkeit: 23.09.2013 - 31.12.2030		Klasse: 2			Wert ab 1 €	
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	2.183,00	2.183,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	2.183,00	2.183,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	2.183,00	2.183,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	2.183,00	2.183,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	-2.183,00	-2.183,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	2.183,00	2.183,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3705 SV Augustusburg
Druckliste: F60013B FRBP

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

24.07.2025.10:42:30
Seite 35 von 44

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
Produktgruppe	54.4	Bundesstraßen
Produktuntergruppe	54.40	Bundesstraßen
Produkt	54.40.01	Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Bundesstraßen, soweit die Gemeinden .
Kostenstelle	54.40.01.00	Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen bei Bundesstraßen, soweit die Gemeinden .

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2019001 Gehwege B 180 in der OL Erdmannsdorf - Kunnersdorf		Verantw.: Herr Zille				
Gültigkeit: 01.01.2019 - 31.12.2090		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	174.705,00	174.705,00	0,00	-174.705,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	174.705,00	174.705,00	0,00	-174.705,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	195.030,00	195.030,00	4.208,21	-190.821,79
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	195.030,00	195.030,00	4.208,21	-190.821,79
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-20.325,00	-20.325,00	-4.208,21	16.116,79
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	-195.030,00	-195.030,00	-4.208,21	190.821,79
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	195.030,00	195.030,00	4.208,21	-190.821,79
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
Produktgruppe	54.4	Bundesstraßen
Produktuntergruppe	54.40	Bundesstraßen
Produkt	54.40.05	Bereitstellung von öffentlicher Beleuchtung an Bundesstraßen, soweit nicht in 54.40.02 enthalte....
Kostenstelle	54.40.05.00	Bereitstellung von öffentlicher Beleuchtung an Bundesstraßen, soweit nicht in 54.40.02 enthalte....

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: E2017001 Straßenbeleuchtung B 180		Verantw.: Herr Zille				
Gültigkeit: 01.01.2017 -		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	79.861,00	79.861,00	0,00	-79.861,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	79.861,00	79.861,00	0,00	-79.861,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	12.533,24	122.870,00	122.870,00	16.371,82	-106.498,18
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	12.533,24	122.870,00	122.870,00	16.371,82	-106.498,18
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-12.533,24	-43.009,00	-43.009,00	-16.371,82	26.637,18
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-12.533,24	-122.870,00	-122.870,00	-16.371,82	106.498,18
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	12.533,24	122.870,00	122.870,00	16.371,82	-106.498,18
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produktuntergruppe	55.10	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	55.10.01	Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen
Kostenstelle	55.10.01.00	Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2016005 Einrichtung von Spielplätzen		Verantw.: Herr Limbecker				
Gültigkeit: 01.01.2016 -		Klasse: 2		Wert ab 1 €		
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.699,40	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.699,40	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-2.699,40	0,00	0,00	0,00	0,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-2.699,40	0,00	0,00	0,00	0,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	2.699,40	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse **5** Gestaltung der Umwelt
Produktbereich **55** Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe **55.1** Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produktuntergruppe **55.10** Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt **55.10.01** Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen
Kostenstelle **55.10.01.00** Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2021006 Bau Spielplatz Hennersdorf		Verantw.: -				
Gültigkeit: 01.01.2021 - 31.12.2022		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	2.000,00	2.000,00	17.026,12	15.026,12
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	2.000,00	17.026,12	15.026,12
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	30.000,00	43.927,30	13.927,30
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	30.000,00	43.927,30	13.927,30
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-28.000,00	-28.000,00	-26.901,18	1.098,82
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-43.927,30	-13.927,30
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	30.000,00	30.000,00	43.927,30	13.927,30
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3705 SV Augustusburg
Druckliste: F60013B FRBP

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

24.07.2025.10:42:30
Seite 39 von 44

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.3	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produktuntergruppe	55.30	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55.30.01	Bestattungsdienstleistungen einschließlich Krematorien
Kostenstelle	55.30.01.00	Bereitstellung von Bestattungshallen/ Kriegsgräberfürsorge

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2021003 Sanierung Trauerhalle		Verantw.: -				
Gültigkeit: 01.01.2020 - 31.12.2023		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	48.000,00	48.000,00	0,00	-48.000,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	48.000,00	48.000,00	0,00	-48.000,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	50.000,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse **5** Gestaltung der Umwelt
Produktbereich **57** Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe **57.1** Breitbandausbau
Produktuntergruppe **57.10** Breitbandausbau
Produkt **57.10.01** Breitbandausbau
Kostenstelle **57.10.01.00** Breitbandausbau

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2019014 Breitbandausbau		Verantw.: Herr Zille				
Gültigkeit: 01.01.2019 - 31.12.2029		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	722.921,00	722.921,00	0,00	-722.921,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	722.921,00	722.921,00	0,00	-722.921,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	163.839,07	803.245,00	803.245,00	111.909,54	-691.335,46
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	163.839,07	803.245,00	803.245,00	111.909,54	-691.335,46
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-163.839,07	-80.324,00	-80.324,00	-111.909,54	-31.585,54
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-163.839,07	-803.245,00	-803.245,00	-111.909,54	691.335,46
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	163.839,07	803.245,00	803.245,00	111.909,54	-691.335,46
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktklasse	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.1	Breitbandausbau
Produktuntergruppe	57.10	Breitbandausbau
Produkt	57.10.01	Breitbandausbau
Kostenstelle	57.10.01.00	Breitbandausbau

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2020002 Umsetzung Projekt simul+		Verantw.: Bürgermeister				
Gültigkeit: 01.01.2019 - 31.12.2022		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.115,92	200.000,00	200.000,00	-50.000,00	-250.000,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.115,92	200.000,00	200.000,00	-50.000,00	-250.000,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.115,92	-200.000,00	-200.000,00	50.000,00	250.000,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-1.115,92	-200.000,00	-200.000,00	50.000,00	250.000,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	1.115,92	200.000,00	200.000,00	-50.000,00	-250.000,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

Produktklasse **6** Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich **61** Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe **61.2** Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktuntergruppe **61.20** Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt **61.20.01** Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Kostenstelle **61.20.01.00** Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/21	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21		01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: B2021222 Fömi Breitband Eigenmittel LK		Verantw.: Hr. Zille				
Gültigkeit: 31.12.2019 - 31.12.2028		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	80.324,00	0,00	-80.324,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	80.324,00	0,00	-80.324,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	80.324,00	0,00	-80.324,00
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3705 SV Augustusburg
Druckliste: F60013B FRBP

Teilfinanzrechnung B Planvergleich zu § 50 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021

24.07.2025.10:42:30
Seite 43 von 44

Produktklasse **7** Besond. Schadensereign. -Sicherheit und Ordnung
Produktbereich **72** Besondere Schadensereignisse im Bereich "Schule und Kultur"
Produktgruppe **72.1** Schulen
Produktuntergruppe **72.11** Besond.Schadensereignisse - Grundschule Erd. - Corona Pandemie
Produkt **72.11.01** Besond.Schadensereignisse - Grundschule Erd. - Corona Pandemie
Kostenstelle **72.11.01.00** Besond.Schadensereignisse - Grundschule Erd. - Corona Pandemie

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 20	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres 01 - 12 / 21	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/21	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 21	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
Maßnahme: E2021001 Anschaffung mobile antivirale Luftfilter GS		Verantw.: Neubauer				
Gültigkeit: 01.01.2020 - 31.12.2021		Klasse: 2 Wert ab 1 €				
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.589,85	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	8.589,85	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.991,03	11.325,00	11.325,00	11.324,02	-0,98
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	8.991,03	11.325,00	11.325,00	11.324,02	-0,98
	Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-401,18	-11.325,00	-11.325,00	-11.324,02	0,98
	aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	-8.991,03	-11.325,00	-11.325,00	-11.324,02	0,98
	vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme	8.991,03	11.325,00	11.325,00	11.324,02	-0,98

Produktklasse	7	Besond. Schadensereign. -Sicherheit und Ordnung
Produktbereich	72	Besondere Schadensereignisse im Bereich "Schule und Kultur"
Produktgruppe	72.1	Schulen
Produktuntergruppe	72.11	Besond.Schadensereignisse - Grundschule Erd. - Corona Pandemie
Produkt	72.11.01	Besond.Schadensereignisse - Grundschule Erd. - Corona Pandemie
Kostenstelle	72.11.01.00	Besond.Schadensereignisse - Grundschule Erd. - Corona Pandemie

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
	01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
	EUR				
	1	2	3	4	5
davon voraussichtlich kreditfinanziert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: HH-Jahr: 2021 Listennr.: 3 Bezeichnung: Teilfinanzhaushalt B Buchungsperiode für VKZ Vorjahr: 1 bis: 13 Buchungsperiode für VKZ: 1 bis: 13 Budgetperiode: 1 bis: 12 Produkthierarchie: P
Bezeichnung: Produkthierarchie Ebene: 6 Bezeichnung: Kostenstelle Wertgrenze: 0,00
, PositionsnachweisAusweis Nullpositionen, mit Reste aus Vorjahr, mit Budgetumbuchungen, mit ÜPL/APL, mit Ansatz Plan/Nachtrag
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'C3705010')

**Anhang zum Jahresabschluss 2021
der Stadt Augustusburg**



Inhaltsverzeichnis

- 1 Allgemeine Angaben / Rechtsgrundlagen
- 2 Erläuterungen zu den Erfassungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
- 3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung
 - 3.1 Ergebnisrechnung 2021 im Überblick
 - 3.2 Ordentliche Erträge
 - 3.3 Ordentliche Aufwendungen
 - 3.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen
 - 3.5 Gesamtergebnis
- 4 Erläuterungen zur Finanzrechnung
 - 4.1 Finanzrechnung 2021 im Überblick
 - 4.2 Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit
 - 4.3 Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit
 - 4.4 Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit
 - 4.5 Verfügbare Mittel
- 5 Erläuterungen zur Bilanz
 - 5.1 Aktiva
 - 5.1.1 Anlagevermögen
 - 5.1.1.1 Sachanlagen
 - 5.1.1.2 Finanzanlagen
 - 5.1.2 Umlaufvermögen
 - 5.1.2.1 Vorräte
 - 5.1.2.2 Forderungen
 - 5.1.2.3 Liquide Mittel
 - 5.2 Passiva
 - 5.2.1 Kapitalposition
 - 5.2.1.1 Basiskapital
 - 5.2.1.2 Rücklagen
 - 5.2.2 Sonderposten
 - 5.2.3 Rückstellungen
 - 5.2.4 Verbindlichkeiten
 - 5.3 Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2021 der Stadt Augustusburg

1 Allgemeine Angaben / Rechtsgrundlagen

Die Stadt Augustusburg mit 4.505 Einwohnern (Stand zum 31. Dezember 2021) und seinen Ortsteilen Augustusburg, Erdmannsdorf, Grünberg, Hennersdorf und Kunnersdorf liegt im Landkreis Mittelsachsen.

Gemäß § 88 SächsGemO hat die Stadt Augustusburg zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss muss klar und übersichtlich sein und hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist. Er hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

Der Jahresabschluss besteht aus:

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Vermögensrechnung

Der Jahresabschluss ist um einen Anhang zu erweitern, der mit der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung eine Einheit bildet. In den Anhang sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Vermögensrechnung vorgeschrieben sind. Insbesondere sind das Basiskapital, die Rücklagen, die Fehlbeträge gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der SächsGemO und der Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der SächsGemO zu erläutern.

Dem Anhang sind nach § 88 Abs. 4 SächsGemO folgenden Anlagen beizufügen:

1. Anlagenübersicht
2. Verbindlichkeitenübersicht
3. Forderungsübersicht
4. Eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen.

Ferner sind gemäß § 52 Abs. 2 SächsKomHVO anzugeben:

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und Abweichungen davon
2. Ausgeübte Bilanzierungswahlrechte
3. Besondere vertragliche Einschränkungen oder finanzielle Verpflichtungen
4. Erläuterungen zu Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre, sowie
5. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

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

Der Augustusburger Stadtrat beschloss am 27. April 2021 mit Beschluss Nr. StR 20/2021-2704 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021. Mit Bescheid vom 21. Mai 2021 bestätigte das Landratsamt Mittelsachsen als untere Rechtsaufsichtsbehörde der Stadt Augustusburg die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung der Stadt Augustusburg. Nach der öffentlichen Bekanntmachung in der Juni-Ausgabe des „Augustusburger Stadtanzeigers“ und der öffentlichen Auslegung von Haushaltsplan und Haushaltssatzung in der Zeit vom 4. bis 11. Juni 2021 trat die Haushaltssatzung am 12. Juni 2021, rückwirkend zum 1. Januar 2021 in Kraft.

2 Erläuterungen zu den Erfassungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

Die in der Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2013 angewandten Darstellungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) beibehalten. Insgesamt wird bei der Bewertung dem Vorsichtsprinzip Rechnung getragen.

Die zugrunde gelegten Nutzungsdauern für die abnutzbaren Vermögensgegenstände des Anlagevermögens richten sich nach der Anlage zu § 44 Abs. 3 SächsKomHVO unter Berücksichtigung der örtlichen Verhältnisse. Dabei wird in der Regel von einer mittleren Nutzungsdauer ausgegangen.

Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen - soweit diese abnutzbar sind - bewertet. Die den Abschreibungen zugrundeliegenden Nutzungsdauern sind ausgehend der amtlichen Abschreibungstabelle bestimmt. Die Nutzungsdauer für immaterielles Vermögen ist auf fünf Jahre, bei Lizenzen nach der Laufzeit angesetzt.

Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen wurden nur zum Teil aktiviert. Demnach sind alle Zuwendungen und Umlagen, Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionen ab 20.000,00 Euro, die die Kommune im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben an Dritte leistet, zu aktivieren. Diese aktiven Sonderposten sind dann linear über die Zweckbindungsfrist oder ggf. pauschal linear über 10 Jahre abzuschreiben, wobei die Abschreibung mit dem Monat der Aktivierung beginnt. Investitionszuwendungen unter 20.000,00 Euro stellen weiterhin Aufwand dar.

Das Sachanlagevermögen der Stadt Augustusburg ist grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen, angesetzt, um Wertminderungen zwischen Zugangszeitpunkt und dem Bilanzstichtag Rechnung zu tragen. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen.

Die Anschaffungskosten von abnutzbaren beweglichen Vermögensgegenständen werden im Haushaltsjahr in voller Höhe als Aufwand erfasst, wenn diese, vermindert um einen enthaltenen Vorsteuerbetrag, 800,00 EUR nicht übersteigen.

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2021 der Stadt Augustusburg

Im Finanzanlagevermögen erfolgt die Bewertung der Beteiligungen gemäß § 89 Abs. 5 SächsGemO nach dem anteiligen Eigenkapital. Ausleihungen werden mit ihrem Nominalbetrag bewertet.

Die Bewertung der Vorräte erfolgt zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Die Forderungen sowie liquide Mittel sind zum Nennwert bewertet. Den Ausfallwahrscheinlichkeiten bei Forderungen werden durch Einzelwertberichtigung Rechnung getragen. Die Forderungsübersicht gibt Auskunft über die Art der Forderungen bzw. über die Restlaufzeiten.

Rechnungsabgrenzungsposten werden unter Berücksichtigung der periodengerechten Darstellung von Erträgen bzw. Aufwendungen gebildet.

Das Basiskapital ist mit Schlusswert des vorangegangenen Jahresabschlusses fortgeführt.

Die Bewertung der Sonderposten für Investitionszuwendungen erfolgt in Höhe der bewilligten Zuwendungen, vermindert um eventuelle Rückforderungen, abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösung. Die sonstigen Sonderposten werden in Höhe des Einzahlungsbetrags ausgewiesen.

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten auf der Grundlage vorsichtiger kaufmännischer Beurteilung und werden in Höhe des auf der Grundlage einer sachgerechten und nachvollziehbaren Schätzung ermittelten notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt.

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgt zum Erfüllungsbetrag.

3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung ist ein zentraler Bestandteil des Jahresabschlusses und stellt periodengerecht Erträge und Aufwendungen der Kommune dar. Sie weist in ihrem Saldo zum Jahresende den Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag aus und ermöglicht damit eine transparente Darstellung von Wertezuwachs bzw. Werteverzehr und bietet dadurch wichtige Informationen zur wirtschaftlichen Lage der kommunalen Finanzen.

3.1 Ergebnisrechnung 2021 im Überblick

Ergebnisrechnung 2021	Ergebnis Vorjahr 2020	Plan HHJ 2021	Ergebnis HHJ 2021	Vergleich Ist/Plan
	in EUR			
Ordentliche Erträge	7.037.900,35	7.289.143,81	8.163.090,56	873.946,75
Ordentliche Aufwendungen	7.309.588,80	7.769.821,14	7.329.167,02	-440.654,12
Ordentliches Ergebnis	-271.688,45	-480.677,33	833.923,54	1.314.600,87
Außerordentliche Erträge	238.429,68	67.300,00	102.072,23	34.772,23
Außerordentliche Aufwendungen	70.768,22	31.500,00	46.076,63	14.576,63
Sonderergebnis	167.661,46	35.800,00	55.995,60	20.195,60
Gesamtergebnis	-104.026,99	-444.877,33	889.919,14	1.334.796,47
Verrechnung eines Fehlbetrags im ordentlichen Ergebnis	0,00	507.779,00	0,00	-507.779,00
Verrechnung eines Fehlbetrags im außerordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbleibendes Gesamtergebnis	-104.026,99	62.901,67	889.919,14	827.017,47

Das Haushaltsjahr 2021 schloss mit einem ordentlichen Ergebnis von 833.923,54 EUR ab und ist damit um 1.314.600,87 EUR besser als im Plan veranschlagt. Auch das Sonderergebnis hat mit einer Steigerung von 20.195,60 EUR höher als im Planansatz abgeschnitten. Somit ergibt sich ein Gesamtergebnis im Jahr 2021 in Höhe von 889.919,14 EUR.

3.2 Ordentliche Erträge

ordentliche Erträge	Ergebnis Vor- jahr 2020	Plan HHJ 2021	Ergebnis HHJ 2021	Vergleich Ist/Plan
	in EUR			
Steuern und ähnliche Abgaben	2.992.710,86	3.009.550,00	3.096.870,72	87.320,72
Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.610.706,58	2.995.406,60	2.868.509,80	-126.896,80
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.547,10	323.430,00	241.604,43	-81.825,57
Privatrechtliche Leistungsentgelte	272.320,52	252.414,98	273.458,82	21.043,84
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	207.122,03	354.741,58	330.712,61	-24.028,97
Zinsen und sonstige Finanzerträge	196.142,43	197.020,00	190.367,55	-6.652,45
Sonstige ordentliche Erträge	562.297,59	133.080,65	1.160.760,78	1.027.680,13
Summe	7.037.900,35	7.289.143,81	8.163.090,56	873.946,75

Den wesentlichen Anteil an den ordentlichen Erträgen machen in annähernd gleicher Höhe die Steuern und ähnlichen Abgaben als auch die Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie die aufgelösten Sonderposten. Die hohe Zuschreibung in den Beteiligungen der Stadt Augustusburg löst eine erhebliche Ertragssteigerung

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2021 der Stadt Augustusburg

in den sonstigen Erträgen aus. Somit konnte im Jahr 2021 insgesamt ein mit 873.946,75 EUR besseres Ergebnis erzielt werden als ursprünglich geplant.

3.3 Ordentliche Aufwendungen

ordentliche Aufwendungen	Ergebnis Vor- jahr 2020	Plan HHJ 2021	Ergebnis HHJ 2021	Vergleich Ist/Plan
	in EUR			
Personalaufwendungen	2.397.289,43	2.445.530,00	2.360.160,78	- 85.369,22
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	894.508,68	1.265.454,75	1.089.902,82	- 175.551,93
Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.075.380,58	1.128.061,14	1.131.774,97	3.713,83
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.319,13	29.952,00	22.653,98	- 7.298,02
Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.235.410,02	2.314.320,95	2.102.401,94	- 211.919,01
sonstige ordentliche Aufwendungen	686.680,96	586.502,30	622.272,53	35.770,23
Summe	7.309.588,80	7.769.821,14	7.329.167,02	- 440.654,12

Den wesentlichsten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen machen in annähernd gleicher Höhe die Personalaufwendungen sowie die Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen aus. In Summe wurde im Bereich der Aufwendungen nicht so viel verausgabt wie ursprünglich geplant. Somit ist auch hier ein um 440.654,12 EUR besseres Ergebnis als ursprünglich veranschlagt zu verzeichnen.

3.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ergeben das Sonderergebnis. Hierunter fallen sämtliche Geschäftsvorfälle, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit liegen und in ihrer Art ungewöhnlich, selten im Vorkommen und von erheblicher materieller Bedeutung für die Gemeinde sind.

Die wesentlichsten Positionen des Sonderergebnisses sind die außerordentlichen Erträge und Zuweisungen sowie die damit einhergehenden außerordentlichen Aufwendungen zur Bewältigung der Auswirkungen der Corona-Pandemie. Weitere Bestandteile sind die Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken.

3.5 Gesamtergebnis

Gemäß § 72 Abs. 3 SächsGemO muss der Ergebnishaushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen unter Berücksichtigung der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses erreicht oder übersteigt.

Das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem ordentlichen Ergebnis i.H.v. 833.923,54 EUR und einem Sonderergebnis i.H.v. 55.995,60 EUR ab. Die Verrechnung daraus ergibt ein positives Gesamtergebnis von 889.919,14 EUR. Damit ist der Haushaltsausgleich gemäß § 72 Abs. 3 SächsGemO in Verbindung mit § 24 SächsKomHVO erfüllt, ohne mit dem Basiskapital verrechnet werden zu müssen.

4 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Neben der Ergebnisrechnung ist auch die Finanzrechnung zentraler Bestandteil des Rechnungswesens, insbesondere im Kontext der doppischen Haushaltsführung von Kommunen. Sie dient dazu, die tatsächlich realisierten Zahlungsströme (Einzahlungen und Auszahlungen) innerhalb des Haushaltsjahres darzustellen. Dabei werden die in der Ergebnisrechnung abgebildeten Erträge und Aufwendungen teils zeitlich differenziert abgebildet, da der tatsächliche Geldfluss zur eigentlichen Leistungsperiode variiert. Hintergrund dessen ist die Tatsache, dass die Ergebnisrechnung Erträge und Aufwendungen periodengerecht erfasst (z.B. Abschreibungen oder Forderungen/Verbindlichkeiten), auch wenn der tatsächliche Geldfluss erst später oder früher stattfindet. Die Finanzrechnung hingegen erfasst den Geldfluss genau dann, wenn er stattfindet.

Nicht zahlungswirksame und damit in der Finanzrechnung nicht enthaltene Einzahlungen und Auszahlungen sind vor allem die Auflösung von Sonderposten, Zuschreibungen, Auflösung von Wertberichtigungen, aktivierte Eigenleistungen sowie die Auflösung oder Zuführung von Rückstellungen, Abschreibungen und Bestandserhöhungen bzw. -minderungen.

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2021 der Stadt Augustusburg

4.1 Finanzrechnung 2021 im Überblick

Finanzrechnung 2021	Ergebnis Vor- jahr 2020	Plan HHJ 2021	Ergebnis HHJ 2021	Vergleich Ist/Plan
	in EUR			
Einzahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	6.374.358,01	6.736.931,81	6.965.189,29	228.257,48
Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	6.210.595,23	6.520.848,00	6.438.020,04	-82.827,96
Zahlungsmittelsaldo aus lau- fender Verwaltungstätigkeit	163.762,78	216.083,81	527.169,25	311.085,44
Einzahlungen aus Investitionstä- tigkeit	495.875,60	2.583.596,13	711.511,90	-1.872.084,23
Auszahlungen aus Investitionstä- tigkeit	1.000.942,95	5.320.162,94	1.678.381,17	-3.641.781,77
Zahlungsmittelsaldo aus Inves- titionstätigkeit	-471.947,05	-2.704.566,81	-915.682,87	1.788.883,94
Finanzierungsmittelüber- schuss/ -fehlbetrag	-308.184,27	-2.488.483,00	-388.513,62	2.099.969,38
Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirt- schaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investiti- onen	0,00	1.950.000,00	0,00	-1.950.000,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsge- schäften für Investitionen	103.173,52	103.180,00	103.173,52	-6,48
Zahlungsmittelsaldo aus Finan- zierungstätigkeit	-103.173,52	1.846.820,00	-103.173,52	-1.949.993,52
Änderung des Finanzmittelbe- standes	-411.357,79	-641.663,00	-491.687,14	149.975,86
Saldo aus haushaltsunwirksa- men Vorgängen	12.654,84	0,00	-28.515,04	-28.515,04
Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	-398.702,95	-641.663,00	-520.202,18	121.460,82

Die Finanzrechnung zeigt insgesamt eine negative Änderung des Finanzmittelbestandes um 491.687,14 EUR auf. Unter Berücksichtigung des Saldos aus haushaltsunwirksamen Vorgängen bestand für das Haushaltsjahr 2021 ein Zahlungsmittelbedarf von 520.202,18 EUR. Ein Kassenkredit musste demzufolge in Anspruch genommen werden.

4.2 Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

In den Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit fließen alle zahlungsunwirksamen Vorgänge, wie die Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten, die Zuschreibungen auf Finanzanlagevermögen (Beteiligungen) nicht mit ein. Die Differenz aus Ein- und Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt den Zahlungsmittelsaldo.

Gemäß § 72 Abs. 4 SächsGemO ist es für die Gesetzmäßigkeit des Haushaltes erforderlich, dass im Finanzhaushalt des Haushaltsjahres ein Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ausgewiesen ist, mit dem der Betrag der ordentlichen Tilgung und des Tilgungsanteiles der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften gedeckt werden kann.

Mit dem ZMS aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von 527.169,25 EUR und einer ordentlichen Kredittilgung in Höhe von 103.173,52 EUR hat die Stadt Augustusburg die Vorgabe erfüllt.

4.3 Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit

Die Differenz aus Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit ergab im Haushaltsjahr 2021 einen Zahlungsmittelsaldo von – 915.682,87 EUR. Der Saldo ist damit um 1.788.883,94 EUR geringer als im fortgeschriebenen Planansatz.

Mehreinzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen standen Minderaufwendungen für Auszahlungen für die Auszahlungen von Baumaßnahmen gegenüber.

Die wesentlichsten Baumaßnahmen waren der Bau der Schönthalbrücke, der Gartenweg im OT Grünberg sowie die ersten vorbereitenden Durchführungen für den Breitbandausbau.

der Erwerb von zwei Feuerwehrfahrzeugen schlägt sich in der Buchungsstelle „Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen“ nieder.

4.4 Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit

der Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit auf die Differenz zwischen den Einzahlungen und Auszahlungen, die im Zusammenhang mit der Aufnahme und Tilgung von Krediten sowie ähnlichen Finanzierungsgeschäften stehen. Im Haushaltsjahr 2021 beträgt der Wert -103.173,52 EUR. Dies entspricht dem Betrag der ordentlichen Kredittilgung. Die geplante Kreditaufnahme i.H.v. 1.950.000,00 EUR wurde nicht umgesetzt.

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2021 der Stadt Augustusburg

4.5 Verfügbare Mittel

Verfügbare Mittel im Finanzhaushalt sind gemäß § 24 Abs. 5 SächsKomHVO die liquiden Mittel, die weder einer gesetzlichen Verwendungsbeschränkung noch einer haushalterischen Bindung unterliegen. Sie stehen somit zur freien Disposition zur Deckung von Auszahlungen bereit.

Der Betrag der verfügbaren Mittel ist vor allem im Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres von Bedeutung. Dabei ist zu prüfen, welche liquiden Mittel aufgrund von Mittelübertragungen, Zweckbindungen, geplanter Rückstellungsinanspruchnahme, vertraglichen Verpflichtungen u. ä. Einschränkungen bereits gebunden sind. Diese stehen nicht mehr als Liquiditätsreserve zur freien Verfügung.

Bezeichnung	in EUR
Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2021	796.681,51
Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr 2021	- 520.202,18
Einzahlung aus der Aufnahme von Kassenkrediten	1.150.000,00
Gebundene Mittel (Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstitut) – Auszahlung für die Tilgung von Kassenkrediten	-1.150.000,00
Verfügbare liquide Mittel am 31.12.2021	276.479,33

5 Erläuterungen zur Bilanz

5.1 Aktiva

Die Aktivseite der Bilanz gliedert sich gemäß § 51 Abs. 2 SächsKomHVO in das Anlagevermögen, Umlaufvermögen, aktive Rechnungsabgrenzungsposten und nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag.

5.1.1 Anlagevermögen

Die Gliederung des Anlagevermögens sowie die Abschreibungen des Haushaltsjahres 2021 sind in der Anlagenübersicht dargestellt.

5.1.1.1 Sachanlagen

Im Haushaltsjahr 2021 wurden folgende Maßnahmen fertiggestellt:

- Spielplatz im Ortsteil Hennersdorf
- Mobile Salzsilos auf dem Bauhofgelände
- Zwei neue Hilfeleistungslöschfahrzeuge für die Ortsfeuerwehr Augustusburg und Erdmannsdorf

Die „Anlagen im Bau“ umfassen folgende Maßnahmen:

- Sportplatz „Jahnkampfbahn“
- Schönthalbrücke
- Altstadtbegrünung (inkl. Mauer Stadthaus)
- Jägerhofgasse
- Straßenbeleuchtung B180
- Flurstück 7/2 – Mauer Stadthaus
- Gehweg B180
- Breitband allgemein /Breitband B180
- 9x Beamer Digitalpakt-Schule

Weiterhin sind folgende Neuanschaffungen hervorzuheben:

- 11x Luftfilter Schule (11.324,72 EUR)
- Server Schule (7.083,27 EUR)
- Laubverladegebläse (7.421,54 EUR)
- Geschwindigkeitsanzeige (2.040,27 EUR)
- Waschmaschine KITA (2.179,70 EUR)
- Überseecontainer Jahnkampfbahn (2183,00 EUR)

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2021 der Stadt Augustusburg

5.1.1.2 Finanzanlagevermögen

Finanzanlagevermögen	Beteiligung	Stand 31.12.2020 (Vorjahr)	Stand 31.12.2021	Veränderung
		in EUR		
Seniorenhaus Augustusburg gGmbH	100,00 %	2.908.337,04	3.262.633,55	354.296,51
Wohnungsverwaltungsgesell- schaft Gemeindeverband Au- gustusburg mbH	54,00 %	2.121.322,38	2.155.442,92	34.120,54
Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen	0,47790 %	1.803.154,87	1.799.289,47	-3.865,40
Zweckverband Kommunale In- formationsverarbeitung Sachsen (KISA)	0,397 %	11.103,84	13.727,29	2.623,45
Zweckverband Kommunale Wasserver- / Abwasserentsor- gung Mittleres Erzgebirgsvorland	TW: 3,50 % AW: 3,20 %	2.756.937,46	3.021.771,82	264.834,36
Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung Süd- sachsen	0,3465 %	3.366,53	3.397,60	31,07
KBE	0,2673 %	702.453,87	1.073.348,67	370.894,80
Gesamt		10.306.675,99	11.329.611,32	1.022.935,33

Bei den Beteiligungen ist eine Zuschreibung in Höhe von 1.026.800,73 EUR und eine Minderung von 3.865,40 EUR zu verzeichnen.

5.1.2 Umlaufvermögen

5.1.2.1 Vorräte

Die Vorräte beinhalten den Streugutbestand, die zur Veräußerung vorgesehenen Grundstücke und Gebäude sowie die verauslagten Betriebskosten der Mieter des kommunalen Wohnungsbestandes.

5.1.2.2 Forderungen

Die Forderungen sind wertberichtigt. Die uneinbringlichen Forderungen sind nach § 32 Abs. 4 SächsKomHVO ausgebucht. Dabei handelt es sich um Forderungen, die verjährt sind, deren Beitreibung fruchtlos verlaufen, der Schuldner unbekannt verzogen oder verstorben ist. Forderungen, deren Fälligkeit überschritten ist und bis heute noch nicht bzw. nur teilweise gezahlt, sind zu 100% wertberichtigt.

Gliederung des Forderungsbestandes sowie die Laufzeiten sind in der Forderungsübersicht dargestellt.

5.1.2.3 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel umfassen Guthaben bei Kreditinstituten sowie dem Tagesgeldkonto. Der Bestand an liquiden Mittel beträgt zum 31.12.2021: 1.426.928,41 EUR. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Aufstockung in Höhe von 630.246,90 EUR zu verzeichnen.

5.2 Passiva

Die Passivseite der Bilanz gliedert sich gemäß § 51 Abs. 3 SächsKomHVO in die Kapitalposition, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Rechnungsabgrenzungsposten.

5.2.1 Kapitalposition

Die Kapitalposition weist zum 31.12.2021 einen Stand in Höhe von 25.912.283,85 EUR aus. Dies entspricht gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung von 3,4 % (889.919,14 EUR). Die Veränderung resultiert aus dem Überschuss im ordentlichen Ergebnis als auch im Sonderergebnis des Haushaltsjahres 2021. Die Kapitalposition nimmt einen Anteil in Höhe von 60,1 % an der Bilanzsumme ein.

5.2.1.1 Basiskapital

Das Basiskapital ergibt sich als Überschuss der Aktivposten über die gesondert auszuweisenden Rücklagen sowie die weiteren Passivposten „Sonderposten“, „Rückstellungen“, „Verbindlichkeiten“ und „Rechnungsabgrenzungsposten“. Es weist die Differenz zwischen den Vermögenswerten und den Verbindlichkeiten einer Kommune bilanziell aus.

Ab dem Haushaltsjahr 2018 gelten neue Regelungen des Haushaltsausgleichs. Gem. § 72 Abs 3 SächsGemO wurde die Grenze zur Verrechnung des saldierten Abschreibungsaufwandes mit dem Basiskapital auf einem Drittel des zum 31.12.2017 festgestellten Basiskapitals festgelegt.

Das zum 31.12.2017 festgestellte Drittel des Basiskapitals der Stadt Augustusburg beträgt 7.697.743,29 EUR

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2021 der Stadt Augustusburg

Kapitalposition	2020	2021
a) Basiskapital	23.103.068,76 EUR	23.103.68,76 EUR

Das Basiskapital stellt den Ausweis der Differenz zwischen Aktiva und Passiva unter Berücksichtigung der Jahresergebnisse dar sowie vorgenommener Eröffnungsbilanzkorrekturen. Im Haushaltsjahr 2021 gibt es keine Veränderung an Bestand des Basiskapitals.

5.2.1.2 Rücklagen

Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses sind gem. § 24 SächsKomHVO in gesonderten Rücklagen zu führen.

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Gemäß § 24 SächsKomHVO sind die Überschüsse aus dem ordentlichen Ergebnis als Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zu führen.

Kapitalposition	2020	2021
b) Rücklagen	1.919.295,95 EUR	2.809.215,09
aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.631.170,21 EUR	2.465.093,75

Zum 31.12.2021 wurden 823.991,13 EUR Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gebildet.

Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Gemäß § 24 SächsKomHVO sind die Überschüsse aus dem Sonderergebnis als Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zu führen, sofern sie nicht zur Deckung von negativen Jahresergebnissen benötigt werden.

Kapitalposition	2020	2021
b) Rücklagen	1.919.295,95 EUR	2.809.215,09
bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	288.125,74 EUR	344.121,34

Zum 31.12.2021 wurden 55.995,60 EUR Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses gebildet.

5.2.2 Sonderposten

Als Sonderposten sind gem. § 40 Abs. 1 SächsKomHVO insbesondere Zuwendungen und Zuweisungen gemäß § 15 SächsFAG, Beiträge gemäß §§ 26 bis 32 SächsKAG, Beiträge gemäß BauGB, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Geld- und Sachgeschenke für Investitionen auszuweisen.

Die Sonderposten in Höhe von 11.338.286,26 EUR entsprechen einem Anteil in Höhe von 26,31 % an der Bilanzsumme. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Aufstockung i. H. v. 95.275,20 EUR zu verzeichnen.

Sonderposten	2020	2021
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	11.243.011,06	11.338.286,26

Im Haushaltsjahr 2021 ergaben sich nur geringfügige Veränderungen aus den planmäßigen Auflösungen, Passivierung und Nachpassivierung.

5.2.3 Rückstellungen

Rückstellungen sind gemäß § 41 SächsKomHVO für Verbindlichkeiten und Aufwendungen zu bilden, die in den abgelaufenen Geschäftsjahren begründet und zuzurechnen sind, deren Eintritt weitgehend wahrscheinlich, aber in der Höhe und dem Eintrittszeitpunkt ungewiss sind. Gemäß § 41 Absatz 3 SächsKomHVO sind alle Rückstellungen mit ihrem Erfüllungsbetrag anzusetzen.

Zum 31.12.2021 hat die Stadt Augustusburg folgende Rückstellungen gebildet:

Rückstellungen	2020	2021
h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten	1.020.138,14 EUR	1.032.133,34 EUR

Die Rückstellungen aus vertraglichen Verpflichtungen beinhalten im Wesentlichen die noch ausstehenden Kosten für die Erstellung und Prüfung der Jahresabschlüsse 2016 bis 2021 sowie Verpflichtungen für den rückständigen Grunderwerb bzw. offenen Ankaufsverpflichtungen von Straßenflurstücken.

5.2.4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind gem. § 42 SächsKomHVO zu ihrem Erfüllungsbetrag bilanziert. Die noch nicht zweckgerecht verwendeten Zuwendungen mit schwebender Rückzahlungsverpflichtung und bereits zurückgeforderte Zuwendungen sind als sonstige Verbindlichkeiten auszuweisen.

Im Haushaltsjahr 2021 erfolgte keine Kreditaufnahme. Die für die Verbindlichkeiten bestehenden Restlaufzeiten und gewährten Sicherheiten gehen aus der Verbindlichkeitenübersicht hervor.

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2021 der Stadt Augustusburg

5.3 Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre

Gem. § 46 SächsKomHVO sind unter der Vermögensrechnung die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht bereits auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen sind. Dazu gehören insbesondere Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, Bürgschaften, Gewährverträge und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen sowie übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen nach § 21 SächsKomHVO. Sachverhalte nach § 52 Abs. 2 Nr. 12 SächsKomHVO, aus denen sich bedeutende finanzielle Verpflichtungen (>10 TEUR) ergeben können, existieren nicht.

Augustusburg, den 15. Juli 2025

.....
Jens Schmidt
Bürgermeister der Stadt Augustusburg

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021
(in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	23.249,15	990,96	0,00	0,00	24.240,11	18.888,59	1.093,29	0,00	0,00	0,00	19.981,88	4.360,56	4.258,23
1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	23.249,15	990,96	0,00	0,00	24.240,11	18.888,59	1.093,29	0,00	0,00	0,00	19.981,88	4.360,56	4.258,23
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	103.803,26	0,00	0,00	0,00	103.803,26	59.382,84	10.380,32	0,00	0,00	0,00	69.763,16	44.420,42	34.040,10
1.2.1 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	103.803,26	0,00	0,00	0,00	103.803,26	59.382,84	10.380,32	0,00	0,00	0,00	69.763,16	44.420,42	34.040,10
1.3 Sachanlagevermögen	58.987.038,02	1.666.617,25	198.381,95	0,00	60.455.273,32	31.330.638,08	1.097.939,86	194.814,10	0,00	0,00	32.233.763,84	27.656.399,94	28.221.509,48
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	2.209.283,17	900,00	0,00	0,00	2.210.183,17	213.342,48	2.700,71	0,00	0,00	0,00	216.043,19	1.995.940,69	1.994.139,98
1.3.1.1 Grünflächen	1.010.222,62	0,00	0,00	0,00	1.010.222,62	196.615,08	1.495,82	0,00	0,00	0,00	198.110,90	813.607,54	812.111,72
1.3.1.2 Ackerland	75.567,42	0,00	0,00	0,00	75.567,42	5.851,98	0,00	0,00	0,00	0,00	5.851,98	69.715,44	69.715,44
1.3.1.3 Wald und Forsten	653.463,83	900,00	0,00	0,00	654.363,83	613,36	0,00	0,00	0,00	0,00	613,36	652.850,47	653.750,47
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	54.210,74	0,00	0,00	0,00	54.210,74	20,45	0,00	0,00	0,00	0,00	20,45	54.190,29	54.190,29
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	415.818,56	0,00	0,00	0,00	415.818,56	10.241,61	1.204,89	0,00	0,00	0,00	11.446,50	405.576,95	404.372,06
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	21.928.500,19	18.882,44	3.697,50	0,00	21.943.685,13	9.377.627,84	433.976,44	368,65	0,00	0,00	9.811.235,63	12.550.872,35	12.132.449,50
1.3.2.1 Wohnbauten	233.564,29	0,00	0,00	0,00	233.564,29	43.914,29	7.444,02	0,00	0,00	0,00	51.358,31	189.650,00	182.205,98
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	3.943.984,67	0,00	0,00	0,00	3.943.984,67	1.168.961,44	62.137,78	0,00	0,00	0,00	1.231.099,22	2.775.023,23	2.712.885,45

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021
(in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.3.2.3 Schulen	3.927.965,00	18.882,44	0,00	0,00	3.946.847,44	1.719.501,63	71.561,46	0,00	0,00	0,00	1.791.063,09	2.208.463,37	2.155.784,35
1.3.2.4 Kulturanlagen	26.533,00	0,00	0,00	0,00	26.533,00	26.532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.532,00	1,00	1,00
1.3.2.5 Sportanlagen	4.160.635,94	0,00	0,00	0,00	4.160.635,94	2.516.178,15	93.545,04	0,00	0,00	0,00	2.609.723,19	1.644.457,79	1.550.912,75
1.3.2.6 Gartenanlagen	253.048,52	0,00	3.697,50	0,00	249.351,02	10.400,17	835,59	368,65	0,00	0,00	10.867,11	242.648,35	238.483,91
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	1.071.305,18	0,00	0,00	0,00	1.071.305,18	726.833,83	24.337,44	0,00	0,00	0,00	751.171,27	344.471,35	320.133,91
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	8.311.463,59	0,00	0,00	0,00	8.311.463,59	3.165.306,33	174.115,11	0,00	0,00	0,00	3.339.421,44	5.146.157,26	4.972.042,15
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	29.853.758,59	4.789,10	3.848,08	0,00	29.854.699,61	19.614.729,21	476.447,76	3.612,08	0,00	0,00	20.087.564,89	10.239.029,38	9.767.134,72
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.191.182,98	0,00	0,00	0,00	1.191.182,98	430.487,20	20.122,38	0,00	0,00	0,00	450.609,58	760.695,78	740.573,40
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	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	28.139.943,97	2.183,00	3.848,08	0,00	28.138.278,89	19.083.588,05	435.052,07	3.612,08	0,00	0,00	19.515.028,04	9.056.355,92	8.623.250,85

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021
(in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	522.631,64	2.606,10	0,00	0,00	525.237,74	100.653,96	21.273,31	0,00	0,00	0,00	121.927,27	421.977,68	403.310,47
1.3.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	399.857,00	0,00	0,00	0,00	399.857,00	43.493,20	13.849,86	0,00	0,00	0,00	57.343,06	356.363,80	342.513,94
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	13,00	0,00	0,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,00	13,00
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.286.939,22	46.777,35	186.906,28	851.832,58	2.998.642,87	1.712.322,14	134.212,57	186.904,28	0,00	0,00	1.659.630,43	574.617,08	1.339.012,44
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	544.881,63	26.624,38	3.930,09	0,00	567.575,92	369.123,21	36.752,52	3.929,09	0,00	0,00	401.946,64	175.758,42	165.629,28
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.763.805,22	1.568.643,98	0,00	-851.832,58	2.480.616,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.763.805,22	2.480.616,62
1.4 Finanzanlagevermögen	8.701.936,22	0,00	24.000,00	0,00	8.677.936,22	-1.967.586,63	3.865,40	0,00	0,00	1.026.800,73	-2.990.521,96	10.669.522,85	11.668.458,18
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	4.576.353,84	0,00	0,00	0,00	4.576.353,84	-453.305,58	0,00	0,00	0,00	388.417,05	-841.722,63	5.029.659,42	5.418.076,47
1.4.2 Beteiligungen	3.762.736,52	0,00	0,00	0,00	3.762.736,52	-1.514.281,05	3.865,40	0,00	0,00	638.383,68	-2.148.799,33	5.277.017,57	5.911.535,85
1.4.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 Ausleihungen	362.845,86	0,00	24.000,00	0,00	338.845,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362.845,86	338.845,86
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

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO
Haushaltsjahr 2021
(in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Gesamtsumme	67.816.026,65	1.667.608,21	222.381,95	0,00	69.261.252,91	29.441.322,88	1.113.278,87	194.814,10	0,00	1.026.800,73	29.332.986,92	38.374.703,77	39.928.265,99

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

² Kumulierte Abschreibungen im Zeitpunkt des Vermögensabgangs.

³ Vermögensabgänge im Haushaltsjahr sind in den Spalten 7 und 8 zu berücksichtigen, der Saldo beträgt 0 Euro; folglich sind in der Spalte 11 keine Beträge für Vermögensabgänge enthalten.

Druckparameter: Mandant: 3705 SV Augustusburg HH-Jahr: 2021 Listennummer: 4 Anlagenspiegel mit Sonderposten AfA-Sicht: bilanzrechtlich außer: 08 AfA 2018: Alle (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'C3705010')

Arten der Forderungen		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
			bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.264.739,23	391.640,02	1.147.408,30	0,00	1.539.048,32
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	61.545,57	37.481,19	16.397,45	0,00	53.878,64
1.2	Steuerforderungen	237.172,12	172.650,56	0,00	0,00	172.650,56
1.3	Forderungen aus Transferleistungen	139.792,78	-7.529,97	62.796,14	0,00	55.266,17
1.4	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.826.228,76	189.038,24	1.068.214,71	0,00	1.257.252,95
2.	Privatrechtliche Forderungen	219.217,85	58.885,32	131.139,33	0,00	190.024,65
	davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Summe aller Forderungen	2.483.957,08	450.525,34	1.278.547,63	0,00	1.729.072,97

Druckparameter: Mandant: 3705 SV Augustusburg HH-Jahr: 2021 Listennr.: 2 Forderungsübersicht
Druckbereich-Option 1: Abschlussbilanz
Listenauswahl: Positionsnachweis
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'C3705010')

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.568.186,02	-4.793,38	43.140,02	1.426.665,86	1.465.012,50
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	1.568.186,02	-4.793,38	43.140,02	1.426.665,86	1.465.012,50
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	1.568.186,02	-4.793,38	43.140,02	1.426.665,86	1.465.012,50
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.150.000,00	0,00	0,00	1.150.000,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	1.150.000,00	0,00	0,00	1.150.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.121,20	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	214.064,86	166.417,36	-2.619,11	0,00	163.798,25
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	98.261,70	23.647,87	0,00	0,00	23.647,87
7. Sonstige Verbindlichkeiten	2.532.038,82	2.042.461,81	128,81	0,00	2.042.590,62

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
8. Summe aller Verbindlichkeiten	4.413.672,60	3.377.733,66	40.649,72	1.426.665,86	4.845.049,24

Druckparameter: Mandant: 3705 SV Augustusburg HH-Jahr: 2021 Listennr.: 3 Verbindlichkeitenübersicht
Druckbereich-Option 1: Abschlussbilanz
Listenauswahl: Positionsnachweis
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'C3705010')

3705 SV Augustusburg
Druckliste: FSQI

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre
gem. §46 Sächs. KomHVO
Haushaltsjahr 2021 (in EUR)

31.07.2025.15:17:07
Seite 1 von 1

Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 EUR
Bürgschaften	0,00 EUR
Gewährverträge	0,00 EUR
Kautionen	0,00 EUR
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00 EUR
Übertragene Ansätze für Auszahlungen	3.486.125,25 EUR
Übertragene Ansätze für Aufwendungen	173.140,50 EUR

Augustusburg, den 31.07.2025

Bürgermeister

Druckparameter: Mandant: 3705; HH-Jahr: 2021; freie Auswertung: FS7001

**Rechenschaftsbericht
zum Jahresabschluss 2021
der Stadt Augustusburg**



Inhaltsverzeichnis

- 1 Vorbemerkung und rechtliche Grundlagen
- 2 Darstellung der wirtschaftlichen Lage
- 3 Vermögens- und Schuldenlage
 - 3.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung
 - 3.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung
- 4 Kennzahlen
- 5 Vorgänge von besonderer Bedeutung die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- 6 Positive Erwartungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung
- 7 Haushaltsstrukturkonzept
- 8 Schlüsselprodukte
- 9 Organe und Mitgliedschaften

1 Vorbemerkung und rechtliche Grundlagen

Gemäß § 88 SächsGemO hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, der um einen Anhang zu erweitern und durch einen Rechenschaftsbericht, gemäß § 53 Sächs-KomHVO, zu erläutern ist. Am Schluss des Rechenschaftsberichtes sind für den Bürgermeister und den Fachbediensteten für das Finanzwesen sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, persönliche Daten gemäß § 88 Abs 3 Nr. 1 bis 4 SächsGemO, anzugeben.

Im Rechenschaftsbericht sind 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 und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

2 Darstellung der wirtschaftlichen Lage

Die Stadt Augustusburg war im Jahr 2021 stets in der Lage ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen. Die Ergebnisverwendung ist im Anhang ausführlich erläutert.

3 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Vorjahresvergleich:

Bilanzposition	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020	Differenz
	in EUR		
Summe Aktiva	43.127.752,69	41.699.186,51	1.428.566,18
1. Anlagevermögen	39.928.265,99	38.371.174,91	1.557.091,08
2. Umlaufvermögen	3.192.553,01	3.321.239,01	-128.686,00
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	6.933,69	6.772,59	161,10
Summe Passiva	43.127.752,69	41.699.186,51	1.428.566,18
1. Kapitalposition	25.912.283,85	25.022.364,71	889.919,14
2. Sonderposten	11.338.286,26	11.243.011,06	95.275,20
3. Rückstellungen	1.032.133,34	1.020.138,14	11.995,20
4. Verbindlichkeiten	4.845.049,24	4.413.672,60	431.376,64

Das Haushaltsjahr 2021 schloss mit einem Jahresergebnis von 833.923,54 EUR ab und ist damit um 1.314.600,87 EUR höher als im Plan veranschlagt. Auch das Sonderergebnis hat mit einer Steigerung von 20.195,60 EUR besser, als im Planansatz abgeschnitten. Somit ergibt sich ein Gesamtergebnis im Jahr 2021 in Höhe von 889.919,14 EUR.

3.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

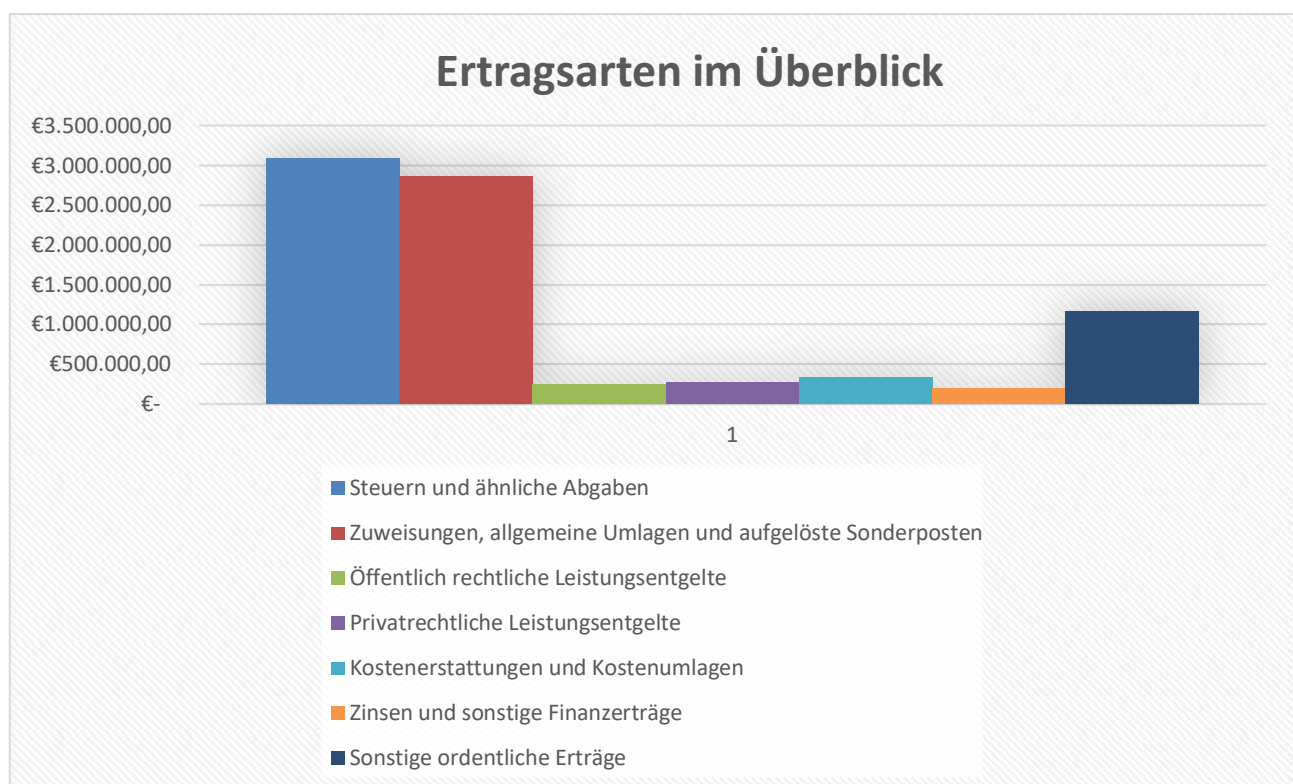
Das Jahresergebnis berechnet sich wie folgt:

Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (Ordentliches Ergebnis)
+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (Sonderergebnis)
= Jahresergebnis

Ergebnisse im Vorjahresvergleich:

	Ergebnis Vorjahr 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021
	in EUR	
Ordentliches Ergebnis	-271.688,45	833.923,54
Sonderergebnis	167.661,46	55.995,60
Gesamtergebnis	-104.026,99	889.919,14

Übersicht ausgewählter Ertrags- und Aufwandsarten



Bedeutend sind die erzielten Mehrerträge bei den Steuererträgen. Dabei erzielten die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer insgesamt einen Mehrertrag i.H.v. 120.990,96 EUR als ursprünglich geplant.

Im Jahr 2021 wurden rd. 81.825 EUR weniger öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte erzielt als geplant.

Die Erträge der privatrechtlichen Leistungsentgelte fielen allerdings um rd. 21.043 EUR höher aus als geplant. Das Ergebnis aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegt mit rd. 24.028 EUR unter dem veranschlagten Planwert des Haushaltsplanes. Die Erträge aus Zinsen und sonstigen Finanzerträgen bewegten sich unter dem geplanten Bereich mit rd. 6.652 EUR.

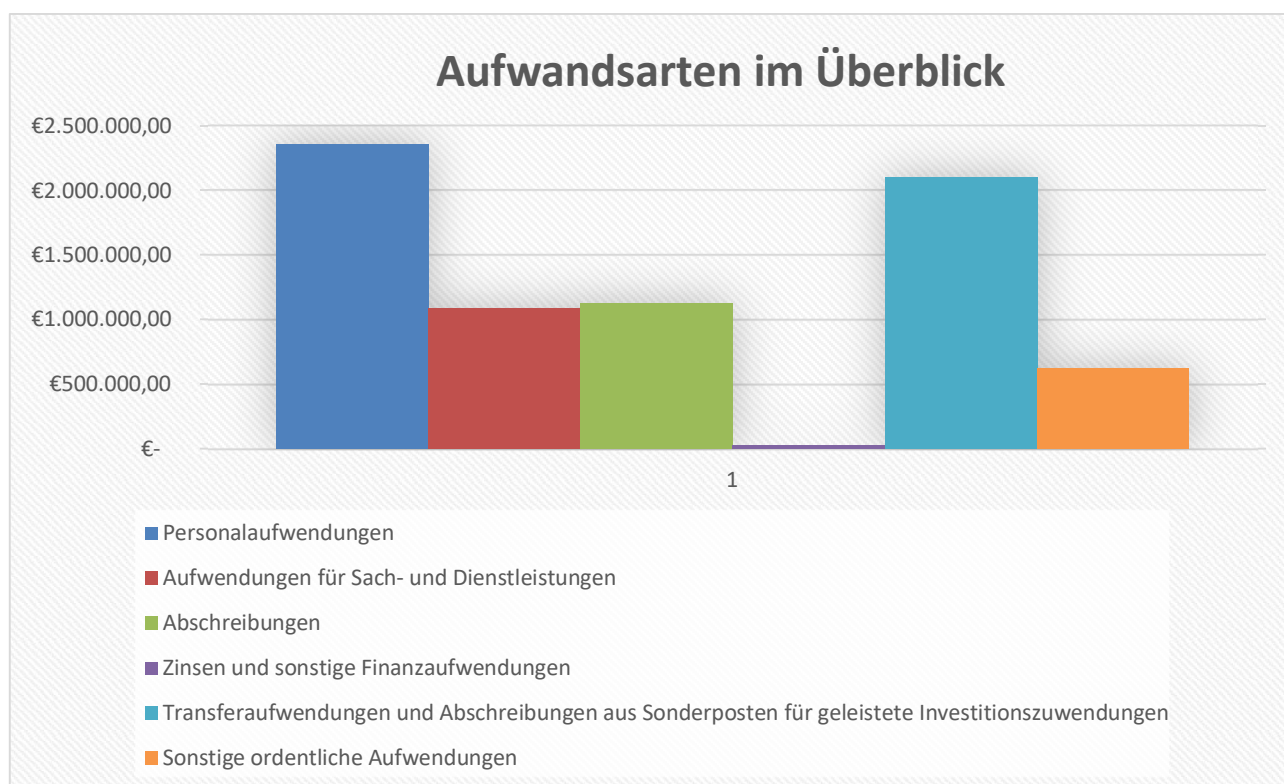
Sonstige ordentliche Erträge, darunter befinden sich Konzessionsabgaben, Bußgelder, Säumniszuschläge, Mahngebühren und Nachzahlungszinsen aus Steuerforderungen, sowie nicht zahlungswirksamen Erträgen aus Zuschreibungen im Finanzanlagevermögen und der Einzelwertberichtigung aus Forderungen.

Die Erträge aus nicht zahlungswirksamen Zuschreibungen betragen rd. 1.026.800 EUR.

Darunter: Das Seniorenhaus Augustusburg gGmbH, Wohnungsverwaltungsgesellschaft Augustusburg mbH, KISA Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen, KBE Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der enviaM sowie der Zweckverband „Kommunale Wasserversorgung/Abwasserentsorgung“, Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen sowie Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung Südsachsen. Demgegenüber stehen Abschreibungen auf das Finanzanlagevermögen (Sachkonto 472900) in Höhe von 3.865,40 EUR.

Im Haushalt geplant werden Zuschreibungen aus Finanzanlagevermögen i. d. R. nicht, da eine Entwicklung der Beteiligungen nicht hinreichend beurteilt und eingeschätzt werden kann.

Die außerordentlichen Erträge setzten sich hauptsächlich aus dem VwV Ausgleich der entgangenen Elternbeiträge wegen der Corona-Pandemie zusammen.



Die Personalaufwendungen blieben mit rd. 85.369 EUR unter dem Planwert.

Aufgrund der vorwiegend haushaltslosen Zeit gab es Minderaufwendungen gegenüber dem Haushaltsplan mit rd. 175.551 EUR bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Die planmäßigen Abschreibungen waren im Jahr 2021 mit rd. 3.713 EUR höher als im Haushalt veranschlagt. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen fallen für die langfristigen Kreditverbindlichkeiten und die Verzinsung von Steuernachzahlungen an. Die hierfür geplanten Aufwendungen wurden mit rd. 7.298 EUR unterschritten.

Die Transferaufwendungen lagen ebenfalls mit rd. 211.919 EUR unter dem geplanten Haushaltsbudget. Ausschlaggebend für diesen Betrag sind die Minderaufwendungen bei den Gemeindeanteilen für den kommunalen Betreuungsanteil und beim Zuschuss an das DRK.

3.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis Vorjahr 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021
	in EUR	
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.762,78	527.169,25
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-471.947,05	-915.682,87
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-103.173,52	-103.173,52
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-398.702,95	629.797,82
Bestand an liquiden Mitteln am Ende des HHJ	796.681,51	1.426.928,41

Die Stadt Augustusburg konnte den Zahlungsverpflichtungen im Haushaltsjahr 2021 jederzeit nachkommen. Es wurde ein Kassenkredit i.H.v. 1.150.000,00 EUR aufgenommen, somit war die Liquidität zu jedem Zeitpunkt gesichert.

Die liquiden Mittel erhöhten sich somit um 630.246,90 EUR gegenüber dem Vorjahr. Der Zahlungsmittelsaldo aus Verwaltungstätigkeit fiel mit 311.085,44 EUR höher aus als ursprünglich im Haushalt geplant, er beträgt 527.169,25 EUR. Der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit liegt mit 1.788.883,94 EUR unter dem Planwert, ausschlaggebend ist hierbei die Verzögerung im Breitbandausbau, als auch im Bau der Sportanlage Jahnkampfbahn.

4 Kennzahlen

Eine Kennzahl ist eine numerische Größe, die aus betriebswirtschaftlichen Daten berechnet wird, um einen bestimmten Sachverhalt oder Zustand der Stadt messbar und vergleichbar zu machen. Sie sind Zahlenwerte, die helfen, die finanzielle Lage, Leistung oder Entwicklung einer Kommune besser zu verstehen und zu beurteilen. Nachfolgende Kennzahlen wurden auf Basis, der von der Fachhochschule der sächsischen Verwaltung Meißen erarbeiteten Sächsischen kommunalen Kennzahlensets erstellt.

4.1 Kennzahlen der Vermögensrechnung

Eigenkapitalquote:

Gibt an, wie viel Prozent des Gesamtkapitals durch Eigenkapital gedeckt ist. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von Fremdkapitalgebern.

Eigenkapitalquote =	Vorjahr 2020	Haushaltsjahr 2021
$\frac{\text{Kapitalposition} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	60,00 %	60,08 %

Anlagevermögensquote:

Die Anlagevermögensquote gibt an, wie viel Prozent des Gesamtvermögens langfristig im Anlagevermögen gebunden sind.

Anlagevermögensquote =	Vorjahr 2020	Haushaltsjahr 2021
$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	92,02 %	92,58 %

Fremdkapitalquote:

Die Fremdkapitalquote gibt das prozentuale Verhältnis zwischen Fremdkapital und der Bilanzsumme an. Eine niedrige Fremdkapitalquote deutet auf eine konservativere Finanzierung hin, meist mit höherer finanzieller Stabilität. Das Fremdkapital umfasst dabei die Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie passive Rechnungsabgrenzungsposten.

Fremdkapitalquote =	Vorjahr 2020	Haushaltsjahr 2021
$\frac{\text{Fremdkapital} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	13,03 %	13,63 %

Fördermittelquote:

Die Fördermittelquote ist eine Kennzahl, die das Verhältnis zwischen bewilligten Fördermitteln und den Gesamtkosten der Investition angibt. Sie ist ein wichtiger Indikator für die Höhe der öffentlichen Förderung, die eine Investition erhält. Eine hohe Fördermittelquote kann die Finanzierungslast senken und die Investitionstätigkeit erhöhen.

Fördermittelquote =	Vorjahr 2020	Haushaltsjahr 2021
$\frac{\text{Fördermittel} \times 100}{\text{Sachanlagevermögen}}$	40,59 %	40,18 %

Bilanzielle Pro-Kopf-Verschuldung:

Diese Kennzahl zeigt, wie hoch die durchschnittliche Verschuldung einer Kommune je Einwohner ist.

Pro-Kopf-Verschuldung =	Vorjahr 2020	Haushaltsjahr 2021
$\frac{\text{Fremdkapital} \times 100}{\text{Einwohnerzahl zum 30.06}}$	1200	1307

4.2 Kennzahlen der Ergebnisrechnung

Ordentlicher Aufwanddeckungsgrad:

Der ordentliche Aufwanddeckungsgrad ist eine Kennzahl, die angibt, wie gut die ordentlichen Erträge die ordentlichen Aufwendungen decken (Deckungsgrad I). Werte über 100 % bedeuten, dass die ordentlichen Erträge die ordentlichen Aufwendungen übersteigen (Überschuss). Werte unter 100 % zeigen, dass die Erträge nicht ausreichen, um die Aufwendungen zu decken (Defizit)

Ordentlicher Aufwanddeckungsgrad =	Vorjahr 2020	Haushaltsjahr 2021
$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	96,28 %	111,38 %

Steuerquote:

Die Steuerquote zeigt an, zu welchem Teil die Stadt Augustusburg auf eigene Erträge zurückgreifen kann und von den Steuereinnahmen abhängig ist. Eine hohe Steuerquote bedeutet, dass ein großer Teil der Finanzierung aus Steuern stammt. Mit einer Steuerquote von durchschnittlich 40 % zeigt sich, dass eine große Abhängigkeit vom Finanzausgleich durch das Land Sachsen besteht.

Steuerquote =	Vorjahr 2020	Haushaltsjahr 2021
$\frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	41,53 %	37,94 %

Zuwendungsquote:

Die Zuwendungsquote ist eine Kennzahl, die den Anteil der Zuwendungen (Fördermittel, Zuschüsse) an den Gesamterträgen angibt. Es ist ersichtlich, dass der Haushaltsausgleich einer Kommune ohne Zuweisungen und Zuschüsse nicht gelingen kann.

Zuwendungsquote=	Vorjahr 2020	Haushaltsjahr 2021
$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	37,09 %	35,14 %

Personalaufwandsquote:

Die Personalaufwandsquote zeigt das Verhältnis von Personalaufwand zur Gesamtleistung der Kommune. In dem Fall ist rund ein Drittel der Aufwendungen durch Personalaufwendungen verursacht.

Personalaufwandsquote=	Vorjahr 2020	Haushaltsjahr 2021
$\frac{\text{Personalaufwand} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	32,80 %	32,20 %

Abschreibungsquote:

Zeigt den Anteil der planmäßigen Abschreibungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen in Prozent an.

Abschreibungsquote=	Vorjahr 2020	Haushaltsjahr 2021
$\frac{\text{Planmäßige Abschreibungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	14,71 %	15,44 %

4.3 Kennzahlen der FinanzrechnungLiquiditätsdeckungsgrad:

Zeigt das Verhältnis der Einzahlungen zu den Auszahlungen in Prozent.

Liquiditätsdeckungsgrad=	Vorjahr 2020	Haushaltsjahr 2021
$\frac{\text{Summe Einzahlungen} \times 100}{\text{Summe Auszahlungen}}$	102,64 %	108,19 %

Deckungsgrad:

Der Deckungsgrad bezeichnet das Verhältnis von Eigenkapital zum Anlagevermögen. Es stellt dar, wie viel Prozent des Anlagevermögens durch Eigenkapital finanziert sind.

Deckungsgrad =	Vorjahr 2020	Haushaltsjahr 2021
$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{langfr. Fremdkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	79,37 %	79,59 %

5 Vorgänge von besonderer Bedeutung die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

Seit dem 24. Februar 2022 herrscht Krieg in der Ukraine. Er ist Ursache für Leid - und Veränderung auch für Deutschland. Der Krieg in der Ukraine hat gravierende Auswirkungen auf die Weltwirtschaft. Die seit 2021 steigenden Preise für Energie, Lebensmittel und Konsumgüter belasten die Wirtschaft und die privaten Haushalte. Viele Bürgerinnen und Bürger haben angesichts der hohen Preise begonnen, sich einzuschränken. Sie rechnen damit, dass Arbeitsplätze verloren gehen und sehen große Schwierigkeiten auf sich zukommen, ihre Energierechnungen bezahlen zu können.

Damit ist eine Zeitenwende eingeleitet, deren Folgen die Kräfte von Politik und Wirtschaft noch lange binden werden.

6 Positive Erwartungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung

Die stetige Weiterentwicklung der Infrastruktur und die Förderung von lokalen Projekten bieten für unsere Gemeinde gute Perspektiven. Insbesondere Investitionen in die Sportförderung sowie die Stärkung des ländlichen Raums können langfristig zu einer verbesserten Lebensqualität und einer nachhaltigen wirtschaftlichen Entwicklung beitragen.

Gleichzeitig sehen wir uns verschiedenen Risiken gegenüber. Die demografische Entwicklung mit einer tendenziell alternden Bevölkerung stellt eine Herausforderung für die Zukunftssicherung der Kommune dar. Zudem kann die Abhängigkeit von Fördermitteln und externen Einnahmen die finanzielle Planung erschweren. Wirtschaftliche Unsicherheiten auf Landes- und Bundesebene, aber auch mögliche Auswirkungen durch weiterhin andauernde Pandemie-Effekte, können die Haushaltslage belasten und Investitionen verzögern.

Wir werden weiterhin die Chancen aktiv nutzen und den Risiken mit vorausschauender Planung und einem nachhaltigen Finanzmanagement begegnen, um die Zukunftsfähigkeit unserer Gemeinde langfristig zu sichern.

7 Haushaltsstrukturkonzept

Im Haushaltsjahr 2021 gab es kein Haushaltsstrukturkonzept.

8 Schlüsselprodukte

Gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 6 SächsKomHVO werden nachfolgendfolgende Schlüsselprodukte ausgewertet:

36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
36.51.01.01 KiTa Buddelflink (eigene Einrichtung)

Ziele/Kennzahlen:

	Vorjahr 2020	Haushaltsjahr 2021
Kinderzahlen Krippe: Kapazität/Auslastung	28/27	28/25
Kinderzahlen KiTa: Kapazität/Auslastung	70/54	70/59
Elternbeiträge	98.272,64 EUR	83.835,86 EUR

In 2020 wurden Umbuchungen bezüglich des Corona-Erlasses in Höhe von 16.529 EUR zusätzlich in die Erträge gebucht. Von daher sind vergleichsweise die Elternbeiträge in 2021 in Höhe von 83.835,86 EUR im Verhältnis zu den Kinderzahlen gerechtfertigt.

61.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61.10.01.00 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Im Rahmen der Produktbeschreibung wird die finanzielle Leistungsfähigkeit der Stadt Augustusburg durch die Abbildung wesentlicher Ertragspositionen dargestellt. Einen zentralen Bestandteil dieser Erträge bilden die eigenen Steuererträge der Stadt, wie beispielsweise die Grundsteuer und die Gewerbesteuer. Diese Einnahmen spiegeln die wirtschaftliche Eigenkraft der Kommune wider und bilden eine wichtige Grundlage für ihre finanzielle Handlungsfähigkeit.

Darüber hinaus wird die allgemeine Schlüsselzuweisung als bedeutendste Einzelzuweisung im kommunalen Finanzausgleich dargestellt. Sie stellt eine zentrale Einnahmequelle dar, die zur Deckung der allgemeinen Aufgaben dient und maßgeblich zur Sicherstellung der kommunalen Daseinsvorsorge beiträgt.

Zudem werden die finanziellen Aufwendungen der Stadt aufgezeigt, insbesondere durch die Darstellung der Kreisumlage. Diese Umlage stellt eine verpflichtende Abgabe an den Landkreis dar und beeinflusst die Haushaltslage der Stadt erheblich.

Ein weiterer Bestandteil der Ertragsanalyse ist die Abbildung der Gewerbesteuerumlage, dieser Betrag reduziert die unmittelbar verfügbaren Mittel der Stadt.

Insgesamt wird mit dieser Darstellung ein umfassender Überblick über die wesentlichsten Komponenten der finanziellen Leistungsfähigkeit der Stadt Augustusburg gegeben, der sowohl die eigenen Einnahmequellen als auch die maßgeblichen Umlagen und Zuweisungen berücksichtigt.

Hebesatz	Stadt Augustusburg	Nivellierungshebesatz
Grundsteuer A	300,00 v.H.	315,00 v.H.
Grundsteuer B	405,00 v.H.	427,50 v.H.
Gewerbesteuer	400,00 v.H.	390,00 v.H.

Die Erhebung der Steuern ist im Vergleich zum Vorjahr unverändert. Im Ergebnis ist ebenfalls eine Stetigkeit zu erkennen, lediglich in der Gewerbesteuer ist eine Ertragserhöhung in Höhe von rund 90.570 sichtbar.

	Ergebnis Vorjahr 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021
	in EUR	
Grundsteuer A	13.036,80	13.129,46
Grundsteuer B	431.246,26	436.147,70
Gewerbesteuer	702.299,98	792.869,60
Summe	1.146.583,04	1.242.146,76

Im Vergleich zum Vorjahr ist die Aufwandsposition der Gewerbesteuerumlage von 58.007,86 EUR auf 73.535,88 EUR gestiegen.

9 Organe und Mitgliedschaften

Gemäß § 88 Abs. 3 SächsGemO ist am Schluss des Rechenschaftsberichtes spezielle Daten bezüglich des Bürgermeisters, des Fachbediensteten für das Finanzwesen als auch für die Ratsmitglieder anzugeben (Anlage 1).

Augustusburg, den 15. Juli 2025

.....

Jens Schmidt

Bürgermeister der Stadt Augustusburg

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stadt Augustusburg

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Augustusburg – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Rechenschaftsbericht der Stadt Augustusburg für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des § 88 SächsGemO in Verbindung mit der SächsKomHVO des Freistaates Sachsen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Stadt Augustusburg zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021.
- vermittelt der beigefügte Rechenschaftsbericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Rechenschaftsbericht in Einklang mit dem Jahresabschluss und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 104 SächsGemO unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen gesetzlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss und zum Rechenschaftsbericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften des § 88 SächsGemO in Verbindung mit der SächsKomHVO in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt.

Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Rechenschaftsberichts, der in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der SächsGemO in Verbindung mit der SächsKomHVO entspricht, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt, in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Rechenschaftsberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der SächsGemO des Freistaates Sachsen zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Rechenschaftsbericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Rechenschaftsberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist und ob der Rechenschaftsbericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 104 SächsGemO unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Rechenschaftsbericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Stadt Augustusburg abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Stadt zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d. h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Rechenschaftsbericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Stadt die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Rechenschaftsberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Stadt.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Rechenschaftsbericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.



Dresden, 31. Juli 2025

B & P GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



Stephanie Oberhauser
Wirtschaftsprüferin



Rico Hitzing
Wirtschaftsprüfer

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind

unverbindlich, Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
- Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
- die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.