

GEMEINDE
Moritzburg



Jahresabschluss 2019
der Gemeinde Moritzburg



Vermögensrechnung

Gemeinde Moritzburg

2019

Vermögensrechnung Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

Bilanz der Gemeinde zum 31.12.2019

Aktivseite	Haushaltsjahr	Vorjahr
	in Euro	
1 Anlagevermögen	77.923.761,94	78.010.062,03
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	609.679,08	407.339,78
001100 Konzessionen	2.581,29	2.180,05
001101 Leitungsrechte	57.702,89	49.896,43
001200 EDV-Software/ EDV-Lizenzen	1.820,07	8.054,30
002000 Anzahlungen auf immaterielles Vermögen	547.574,83	347.209,00
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	62.658,61	28.636,96
003103 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung an Zw	2.792,72	3.201,44
003104 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Inv.förderung an so. öff. Be	2.410,56	2.435,52
003108 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Inv.förderung an übrige Bere	57.455,33	23.000,00
c) Sachanlagevermögen	73.449.319,38	73.870.993,47
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	3.911.602,20	3.661.407,44
011120 Parkanlagen	18.569,58	18.569,58
011130 Kleingartenanlagen, Gartenland	261.888,83	264.516,94
011140 Sportflächen (wenn keine Bauten bw. Bauten von untergeordneter Bedeutung)	272.716,05	272.716,05
011190 Sonstige Grünflächen	2.697.277,70	2.690.513,64
011200 Aufbauten und Ausstattung von Grünflächen u. so. Grund und Boden	39.630,51	34.456,71
012110 Ackerland	70.193,67	70.193,67
013110 Mischwald	66.032,75	66.032,75
019140 Bauland	18.286,44	177.938,37
019190 Sonstige unbebaute Grundstücke	463.272,09	63.226,40
019191 Grund und Boden von Gewässerflächen	1.495,41	953,70
019410 Erbbaurechte	2.239,17	2.289,63
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	19.968.765,97	20.214.018,12
021110 Grund und Boden von Einfamilienhäuser	616.829,38	616.829,38
021120 Grund und Boden von Mehrfamilienhäuser	403.810,00	403.810,00
021190 Grund und Boden sonstiger Wohnbauten	297.705,06	297.705,06
021210 Bauten von Einfamilienhäuser	2,00	2,00
021220 Bauten von Mehrfamilienhäuser	29.898,19	34.103,97
021290 Bauten sonstiger Wohnbauten	1,00	1,00
021291 Außenanlagen für mit Wohnbauten bebaute Grundstücke	914,63	1.038,59

Vermögensrechnung Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

Aktivseite	Haushaltsjahr	Vorjahr
	in Euro	
1 Anlagevermögen		
c) Sachanlagevermögen		
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen		
022110 Grund und Boden von Kindertagesstätten	200.836,73	228.823,16
022120 Grund und Boden von Vereins- und Jugendheime	48.480,00	48.480,00
022210 Bauten von Kindergärten und Kindertagesstätten	484.957,39	499.350,39
022220 Bauten von Vereins- und Jugendheime	2.391,90	2.733,60
022291 Außenanlagen von mit soz. Einrichtungen beb. Grundstücken	501,15	1.426,74
023110 Grund und Boden von Grundschulen	172.773,99	172.773,99
023130 Grund und Boden von Realschulen	58.708,80	58.708,80
023210 Bauten von Grundschulen	3.674.462,03	3.748.044,23
023230 Bauten von Realschulen	6.845.581,79	6.954.819,83
023291 Außenanlagen von mit Schulgebäuden bebauten Grundstücken	342.697,60	384.244,84
025140 Grund und Boden von Turn- und Sporthallen	101.792,00	101.792,00
025160 Grund und Boden von bebauten Sportplätzen	105.915,00	105.915,00
025190 Grund und Boden von sonstigen bebauten Sport- und Freizeit	1.562,12	1.562,12
025240 Bauten von Sporthallen	862.192,98	914.713,68
025260 Bauten von bebauten Sportplätzen	15.703,81	17.401,57
025290 Bauten von sonstigen bebauten Sport- und Freizeitanlagen	725.618,58	744.809,34
025291 Außenanlagen von mit Sport- u. Spielplätzen beb. Grundst.	33.012,10	35.427,44
027110 Grund und Boden von Verwaltungsgebäude	52.284,13	52.284,13
027130 Grund und Boden von Betriebsgebäuden	124.744,14	124.744,14
027210 Bauten von sonstigen Verwaltungsgebäude	13.777,51	20.397,32
027230 Bauten von Betriebsgebäuden	76.774,52	80.653,29
027291 Außenanlagen von mit Verwaltungsgebäuden bebauten Grundstücken	3.188,39	4.677,59
029110 Grund und Boden von Gemeinschafts- und Bürgerhäusern	150.379,43	150.379,43
029130 Grund und Boden von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	107.499,73	107.499,73
029180 Grund und Boden weiterer sonstiger Gebäude	73.473,58	73.473,58
029190 Grund und Boden von übrigen Gebäuden	78.115,91	78.115,91
029210 Bauten von Gemeinschafts- und Bürgerhäusern	1.800.719,92	1.841.051,94
029230 Bauten von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	732.170,33	755.369,03
029280 Weitere Bauten sonstiger Gebäude	1,00	1,00
029290 Sonstige Bauten	51.683,37	40.232,78

Vermögensrechnung Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

Aktivseite	Haushaltsjahr	Vorjahr
	in Euro	
1 Anlagevermögen		
c) Sachanlagevermögen		
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen		
029291 Außenanlagen von mit sonstigen Gebäuden bebauten Grundstücken	97.711,92	122.401,35
029410 Erbbaurechtsgrundstücke (bebaut)	1.579.893,86	1.388.220,17
cc) Infrastrukturvermögen	47.272.752,51	47.803.716,38
031200 Brücken lt. Brückenbuch	224.837,43	228.913,47
031400 Stützbauwerke	111.443,10	113.745,60
031500 Sonstige ingenieurtechnische Anlagen	485.687,03	492.723,83
033100 Grund und Boden von Stromversorgungsanlagen	700,00	700,00
035310 Speicherung, Verdichtung, Druckregelung	1,00	1,00
035320 Leitungsnetz und Hausanschlüsse	7.050.301,48	7.177.675,29
035330 Messeinrichtungen	14.047,86	14.366,76
037100 Grund und Boden von Abwasserbeseitigungsanlagen	182.132,16	173.801,39
037200 Abwasserreinigungsanlagen	1.185.354,04	1.217.868,10
037500 Regenbauwerke	1.004.993,44	818.007,70
037600 Pumpwerke	558.026,35	522.757,75
037700 Sammler in der Ortslage und Hausanschlüsse -2-	21.006.993,64	21.027.476,79
037800 Messeinrichtungen	15.316,13	14.436,58
038100 Grund und Boden von Straßen, Wegen und Plätzen	2.960.605,59	2.936.729,85
038101 Grund und Boden von Straßen, Wegen und Plätzen auf fremden Grund und Boden	1.488.853,61	1.489.193,72
038240 Gemeindestraßen	8.388.073,51	9.116.634,08
038250 Gehwege	910.251,60	975.535,00
038320 Wanderwege	523.588,79	561.246,21
038380 Sonstige Wege	95.686,58	107.101,28
038410 Parkplätze	104.552,13	117.248,03
038440 Festplätze, Veranstaltungsplätze	39.507,52	42.039,10
038450 Sonstige Plätze	84.273,37	89.681,23
038520 Ampel- und Signalanlagen	682,20	1.193,10
038540 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen	140.399,79	139.324,94
038600 Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs sowie der Verkehrsflächen	3.409,08	3.533,04
038710 Straßenbeleuchtung	241.653,71	253.298,56

Vermögensrechnung Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

Aktivseite	Haushaltsjahr	Vorjahr
	in Euro	
1 Anlagevermögen		
c) Sachanlagevermögen		
cc) Infrastrukturvermögen		
038711 Straßenbeleuchtung Strom	33.491,06	29.329,47
039100 Grund und Boden des sonstigen Infrastrukturvermögens	41.406,79	41.406,79
039500 Spring-, Trink- und Zierbrunnen (soweit nicht Kulturdenkmäler)	45.274,42	53.246,08
039900 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	331.209,10	44.501,64
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	178.821,71	182.930,21
049100 Sonstige Gebäude	178.821,71	182.930,21
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	6.530,72	6.530,72
051120 Skulpturen	3.544,80	3.544,80
051190 Sonstige Kunstgegenstände	1.180,92	1.180,92
055300 Baudenkmäler, die weder den Wohnbauten noch den Nichtwohnbauten zugeordnet werden	1.805,00	1.805,00
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	675.144,24	775.526,50
061110 PKW, Kombi	4,00	4,00
061120 LKW, Transporter, etc.	45.265,37	58.612,55
061200 Rettungsdienstfahrzeuge	394.965,49	449.056,37
061410 Salzstreugerät für Winterfahrzeug	1,00	1,00
061420 Schiebeschild, Schneeketten	1.282,29	1.907,49
061500 Sonstige Fahrzeuge/Anhänger	89.343,38	104.099,99
061820 Transportmittel mit Körperkraft	165,45	251,25
062100 Maschinen für Energieversorgung	441,35	826,77
062200 Maschinen der Betriebstechnik	7.967,37	9.682,07
062600 Maschinen für Abwasser- und Abfallbeseitigung	301,59	433,41
062810 Betriebsvorrichtungen	135.406,95	150.651,60
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	613.738,14	621.363,60
071010 Schulausstattung	131.094,35	140.980,39
074110 Werkstattausstattungen	435,84	622,20
074130 Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	1.719,16	1.719,16
074140 Werkzeuge	2.552,14	3.130,54
074150 Betriebsgeräte	27.067,88	35.872,30
074190 Sonstige Betriebsausstattung und Zubehör	16.770,38	19.517,56
074210 Büromöbel	29.900,98	31.600,52
074221 IT - Technik (Hardware)	70.930,17	47.173,64

Vermögensrechnung Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

Aktivseite	Haushaltsjahr	Vorjahr
	in Euro	
1 Anlagevermögen		
c) Sachanlagevermögen		
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere		
074222 Sonstige Büromaschinen, Mobilfunkgeräte	40.858,32	42.713,57
074230 Organisations- u. Arbeitsmittel	1.823,03	1.469,36
074250 Untersuchungs- und Behandlungsgeräte	1.182,50	1.382,35
074260 Musikinstrumente, künstlerische Gestaltungen	16.164,45	13.731,15
074900 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	273.238,94	281.450,86
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	821.963,89	605.500,50
091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	4.889,81	17.612,07
096100 Anlagen im Bau (Hochbau)	421.027,99	110.170,42
096101 Anlagen im Bau (Hochbau)	31.640,03	4.099,87
096200 Anlagen im Bau (Tiefbau)	81.749,51	42.907,35
096201 Anlagen im Bau (Tiefbau)	8.853,97	18.386,33
096202 Anlagen im Bau (Tiefbau)	12.866,23	165.201,29
096203 Anlagen im Bau (Tiefbau)	73.980,66	64.071,44
096206 Anlagen im Bau (Tiefbau)	1.725,50	0,00
096208 Anlagen im Bau (Tiefbau)	1.130,50	1.130,50
096218 Anlagen im Bau (Tiefbau)	6.282,41	4.103,95
096220 Anlagen im Bau (Tiefbau)	1.273,30	1.273,30
096226 Anlagen im Bau (Tiefbau)	22.201,18	22.201,18
096229 Anlagen im Bau (Tiefbau)	154.342,80	154.342,80
d) Finanzanlagevermögen	3.802.104,87	3.703.091,82
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	1.223.921,41	1.098.033,81
101400 Sonstige Anteilsrechte - Zugang	1.223.921,41	1.098.033,81
bb) Beteiligungen	2.578.183,46	2.605.058,01
111400 Sonstige Anteilsrechte - Zugang	2.578.183,46	2.605.058,01
cc) Sondervermögen	0,00	0,00
dd) Ausleihungen	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	0,00	0,00
2 Umlaufvermögen	10.593.414,38	10.014.941,65
a) Vorräte	0,00	0,00
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.966.115,56	2.085.189,80
15111 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	618.217,93	703.039,95

Vermögensrechnung Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

Aktivseite	Haushaltsjahr	Vorjahr
	in Euro	
2 Umlaufvermögen		
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
1511196 Pauschalwertberichtigung	9.344,99-	9.344,99-
1511199 Umgliederungen	35.793,05	26.757,85
15311 Steuerforderungen	411.301,56	467.877,69
1531196 Pauschalwertberichtigung	8.331,55-	8.331,55-
1531199 Umgliederung	7.261,74	7.261,74
154110 Forderungen aus Transferleistungen (z.B. Fördermittel...)	818.793,47	811.603,62
15911 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	92.956,76	86.857,90
1591196 Pauschalwertberichtigung	532,41-	532,41-
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	343.709,27	365.634,66
16111 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	296.498,16	311.108,24
1611196 Pauschalwertberichtigungen bei priv.rechtl. Forderungen	12.453,29-	12.453,29-
1611197 Einzelwertberichtigung bei priv.rechtl. Forderungen	146.227,08-	158.910,60-
1611198 Umgliederungen von neg. Verbindlichkeiten	193.662,34	166.045,29
1611199 Umgliederung von negativen priv.rechtl. Forderungen	9.889,12	10.436,26
168202 VST-Überhang früherer Jahre (hier: 2016)	0,00	46.617,16
168203 VST-Überhang früherer Jahre (hier: 2015)	0,00	219,47
168300 Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	2.340,02	2.572,13
d) Liquide Mittel	8.283.589,55	7.564.117,19
171110 Sparkasse (Zahlweg 500)	1.410.731,02	687.818,76
171112 Deutsche Kreditbank (Zahlweg 501)	962.853,93	951.148,09
171114 Volksbank Mittweida (Zahlweg 502)	4.898.202,14	4.911.872,85
171116 Girokonto 4 (Zahlweg 5XX)	4.541,54	6.430,66
171118 Sparkasse Meißen ZW 560	5.981,79	5.620,79
172112 Termingeldguthaben 2 (Zahlweg 6XX)	1.000.000,00	1.000.000,00
173100 Barkasse (ZW 200)	1.079,13	1.026,04
173101 Barkasse (ZW 230)	200,00	200,00
3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	7.500,02	5.271,99
181000 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	7.500,02	5.271,99
4 Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Summe Aktiva	88.524.676,34	88.030.275,67

Vermögensrechnung Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

Passivseite	Haushaltsjahr	Vorjahr
	in Euro	
1 Kapitalposition	50.127.952,30	49.253.422,28
a) Basiskapital	43.590.483,05	44.341.423,54
201000 Basiskapital	16.064.089,37	31.840.284,63
201001 zweckgebundenes Basiskapital Trinkwasser	3.815.709,34	3.814.727,21
201002 zweckgebundenes Basiskapital Abwasser	8.853.884,75	8.842.348,63
201003 Ausstehende Einlagen auf das gezeichnete Kapital	143.253,41-	155.936,93-
201004 Sockelbetrag Basiskapital gem.§72(3) S.4 SächsGemO	14.972.348,56	0,00
201009 Korrektur Basiskapital	27.704,44	0,00
b) Rücklagen	6.537.469,25	4.911.998,74
aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.378.093,53	4.756.718,13
202110 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.914.605,48	4.097.076,78
202120 Rücklagen ordentliches Ergebnis aufgr. Verrechnung gem. §72(3)S.3 SächsGemO	1.463.488,05	659.641,35
bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	159.375,72	155.280,61
202210 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	159.375,72	155.280,61
cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
c) Fehlbeträge	0,00	0,00
aa) Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
bb) Fehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
cc) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2 Sonderposten	28.001.880,99	28.049.014,12
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	27.048.840,26	26.942.743,11
211900 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen vom Bund	102.028,78	105.549,28
211910 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen vom Land	19.362.729,05	19.959.010,21
211911 Investive Schlüsselzuweisungen vom Land	2.968.654,41	2.852.421,63
211918 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen vom Land	168.318,95	0,00
211920 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbä	283.198,45	292.035,19
211970 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	2.967.911,98	2.491.171,55

Vermögensrechnung Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

Passivseite	Haushaltsjahr	Vorjahr
	in Euro	
2 Sonderposten		
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen		
211980 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	105.765,07	92.903,36
211990 so. SOPO aus Umwidmung/ Herabstufung von Straßen/ Wegen	1.090.233,57	1.149.651,89
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	397.991,20	445.366,50
212100 sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte	397.991,20	445.366,50
c) Sonderposten für den Gebührenausgleich	446.232,62	429.319,60
213000 Sonderposten für den Gebührenausgleich	236.528,94	148.677,00
213001 Sonderposten für den Gebührenausgleich	142.743,74	214.115,60
213002 Sonderposten für den Gebührenausgleich (AW 2017-2021)	66.959,94	66.527,00
d) Sonstige Sonderposten	108.816,91	231.584,91
214100 Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen ohne investive Zweckbindung	108.816,91	231.584,91
3 Rückstellungen	1.608.243,34	1.597.412,82
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	11.611,84
282200 Entgeltrückstellungen und ähnliche Maßnahmen Laufzeit über einem Jahr	0,00	11.611,84
b) Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
c) Rückstellung für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlagen im Rahmen des Finanzausgleichs	0,00	0,00
e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen	42.789,73	47.407,26
288100 Rückst.für drohende Verpfl. aus anhängigen Gerichtsv. und Verwaltungsv. Rückst. aus Bürgs. u	42.789,73	47.407,26
g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00
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	76.600,00	49.200,00
289120 Rückstellungen für vertragl. verpfl. zur gegenleistung gg. Dritten, im HJ begründet mehr als	76.600,00	49.200,00

Vermögensrechnung Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

Passivseite	Haushaltsjahr	Vorjahr
	in Euro	
3 Rückstellungen		
i) für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j) sonstige Rückstellungen	1.488.853,61	1.489.193,72
289321 Rückstellungen für Erwerb von Verkehrsflächen auf fremden Grund und Boden	1.488.853,61	1.489.193,72
4 Verbindlichkeiten	8.784.844,92	9.129.012,10
a) Anleihen	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	6.670.218,95	7.103.272,03
231730 Investitionskredite von Kreditinstituten von mehr als fünf Jahren	6.670.218,95	7.103.272,03
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	497.772,40	483.002,44
25111 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	474.433,72	452.740,22
251119 Umgliederungen von Verbindlichkeiten aus LuL	23.338,68	30.262,22
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	121.975,43	169.614,21
26111 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	48.348,23-	33.831,14
261119 Umgliederungen von Verbindlichkeiten aus Transferverbindlichkeiten	170.323,66	135.783,07
f) Sonstige Verbindlichkeiten	1.494.878,14	1.373.123,42
276000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern und Mitarbeitern	7.630,75	0,00
277130 UST-Verb. aufgrund Abrechnung Jahresende (Zahllast)	21.977,33	28.443,55
277131 UST-Verb. aufgrund Abrechnung Jahresende (Zahllast 2017)	0,00	8.035,89
277132 UST-Verb. aufgrund Abrechnung Jahresende (Zahllast 2018)	28.443,55	0,00
277200 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	16.007,76	13.990,44
278000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	0,00	9.612,35
27910 weitere sonstige Verbindlichkeiten	2.384,19	4.406,43
2791081 Verbindlichkeiten nach Umgliederung von ö.r. Forderungen aus Dienstleistungen	43.054,79	34.019,59
2791091 Verbindlichkeiten nach Umgliederung von priv.. Forderungen aus Lieferung und Leistungen	9.889,12	10.436,26
2791308 Umlage/Beitrag ZVK	0,00	4.637,30-
279140 Treuhandkonto Bergstraße 1	5.981,79	5.620,79
279142 Einbehalte Ersatzbepflanzung	0,00	1.450,00
279143 Sicherheitseinbehalte aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	34.501,66	34.951,95

Vermögensrechnung Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

Passivseite	Haushaltsjahr	Vorjahr
	in Euro	
4 Verbindlichkeiten		
f) Sonstige Verbindlichkeiten		
279147 Verbindlichkeiten in Zusammenhang Vermögensgegenständen - Sonderposten	1.266.258,08	1.166.877,62
279148 Treuhandvermögen	39.044,08	35.487,87
279172 Sonstige Einzahlungen Verwahrung fremde Finanzmittel	2.500,00	0,00
279175 Spende Weihnachtsbeleuchtung	163,37	684,35
279177 Fremde Finanzmittel/durchlaufende Posten	434,61	407,49
279190 sonstige Verbindlichkeiten (antizipative RAP)	16.607,06	23.336,14
5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.754,79	1.414,35
291100 Passive Rechnungsabgrenzungsposten aus Dienstleistungen oder Lieferungen	1.754,79	1.414,35
Summe Passiva	88.524.676,34	88.030.275,67

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre

kreditähnliche Rechtsgeschäfte:

Bürgschaften:

Gewährverträge:

in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen:

211.680

übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen:

6.748.767

- übertragene Ansätze für Einzahlungen

-831.000

Summe der Vorbelastungen:

6.129.447

Unterschrift

Ort Moritzburg

, Datum 09.08.2023



 Bürgermeisterin/Bürgermeister



Ergebnisrechnung
Gemeinde Moritzburg
2019

Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.887.041,62	6.949.000,00	6.949.000,00	7.065.587,71	116.587,71
	301100 Grundsteuer A	20.673,93	21.000,00	21.000,00	22.463,75	1.463,75
	301200 Grundsteuer B	775.703,07	775.000,00	775.000,00	798.647,14	23.647,14
	301300 Gewerbesteuer	1.916.755,96	2.000.000,00	2.000.000,00	1.818.749,87	181.250,13-
	302100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.687.251,57	3.710.000,00	3.710.000,00	3.932.967,52	222.967,52
	302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	412.262,70	400.000,00	400.000,00	457.038,29	57.038,29
	303200 Hundesteuer	22.897,79	23.000,00	23.000,00	23.666,21	666,21
	304100 Fremdenverkehrsabgabe	51.496,60	20.000,00	20.000,00	12.054,93	7.945,07-
	darunter:					
	Grundsteuern A, B, C und D					
	301100 Grundsteuer A	20.673,93	21.000,00	21.000,00	22.463,75	1.463,75
	301200 Grundsteuer B	775.703,07	775.000,00	775.000,00	798.647,14	23.647,14
	Gewerbesteuer					
	301300 Gewerbesteuer	1.916.755,96	2.000.000,00	2.000.000,00	1.818.749,87	181.250,13-
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer					
	302100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.687.251,57	3.710.000,00	3.710.000,00	3.932.967,52	222.967,52
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer					
	302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	412.262,70	400.000,00	400.000,00	457.038,29	57.038,29
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	4.794.850,13	6.012.555,00	6.077.666,67	5.760.684,94	316.981,73-
	311100 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.551.124,00	2.290.000,00	2.290.000,00	2.248.179,00	41.821,00-
	313190 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	5.512,98	5.500,00	5.500,00	5.507,04	7,04
	313191 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	57.000,00	70.000,00	70.000,00	52.300,00	17.700,00-
	313192 Sonstige allg. Zuweisungen vom Land - Investitionspauschale	0,00	0,00	24.590,00	0,00	24.590,00-
	314000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	3.713,14	0,00	0,00	1.423,67	1.423,67
	314100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.989.284,40	2.559.675,00	2.597.676,67	2.239.500,62	358.176,05-
	314101 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	136.845,35	100.000,00	102.520,00	129.041,06	26.521,06
	314800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrigen Bereichen	1.172,56	1.000,00	1.000,00	11.061,68	10.061,68

Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten					
	316100 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.038.065,31	924.480,00	924.480,00	1.018.559,11	94.079,11
	316101 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Neuvermögen	12.132,39	61.900,00	61.900,00	55.112,76	6.787,24-
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen					
	311100 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.551.124,00	2.290.000,00	2.290.000,00	2.248.179,00	41.821,00-
	sonstige allgemeine Zuweisungen					
	313190 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	5.512,98	5.500,00	5.500,00	5.507,04	7,04
	313191 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	57.000,00	70.000,00	70.000,00	52.300,00	17.700,00-
	313192 Sonstige allg. Zuweisungen vom Land - Investitionspauschale	0,00	0,00	24.590,00	0,00	24.590,00-
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten					
	316100 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.038.065,31	924.480,00	924.480,00	1.018.559,11	94.079,11
	316101 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Neuvermögen	12.132,39	61.900,00	61.900,00	55.112,76	6.787,24-
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.115.499,95	2.043.430,00	2.043.430,00	2.225.204,42	181.774,42
	331100 Verwaltungsgebühren	22.616,81	31.900,00	31.900,00	24.480,84	7.419,16-
	331101 pr. pauschale Mahnauslagen (211)	80,00	100,00	100,00	55,00	45,00-
	331103 Rücklastschriftgebühren (291)	24,89	100,00	100,00	0,00	100,00-
	331105 ör. Mahngebühren (311)	5.701,96	6.000,00	6.000,00	5.563,29	436,71-
	331111 Vollstreckungsgebühren (400)	1.748,00	1.000,00	1.000,00	1.319,00	319,00
	331120 Verwaltungsgebühren (Passgebühren, Genehmigungsgebühren u.a.)	702,30	700,00	700,00	725,82	25,82
	331121 Verwaltungsgebühren	42.385,20	40.200,00	40.200,00	45.382,50	5.182,50
	332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.970.096,29	1.832.486,00	1.832.486,00	2.070.243,14	237.757,14
	332101 Abwasserabgabe	772,64	4.500,00	4.500,00	442,13	4.057,87-
	336130 Fremdenverkehrsbeitrag	0,00	0,00	0,00	5.620,84	5.620,84
	337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	47.670,00	47.670,00	0,00	47.670,00-

Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
	338100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	71.371,86	78.774,00	78.774,00	71.371,86	7.402,14-
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	355.996,80	374.250,00	375.250,00	365.211,19	10.038,81-
	341100 Mieten und Pachten ³	94.432,77	99.880,00	99.880,00	93.335,34	6.544,66-
	341101 Pachten	2.822,29	2.800,00	2.800,00	2.822,29	22,29
	341110 Betriebskosten	65.802,64	79.500,00	79.500,00	68.017,12	11.482,88-
	341121 Erbbaupacht	94.875,02	110.000,00	110.000,00	111.911,87	1.911,87
	341122 Pacht	84.478,13	79.570,00	80.570,00	86.413,26	5.843,26
	342100 Erträge aus Verkauf	2.369,00	2.500,00	2.500,00	2.099,00	401,00-
	346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.649,00	0,00	0,00	160,00-	160,00-
	346101 Entschädigungen	2.567,95	0,00	0,00	772,31	772,31
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306.694,22	265.520,00	265.520,00	347.738,19	82.218,19
	348000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00	6.000,00	6.000,00	15.435,11	9.435,11
	348100 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00-
	348200 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbände	285.465,99	243.000,00	243.000,00	314.113,79	71.113,79
	348800 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Übrige Bereiche	21.228,23	16.020,00	16.020,00	18.189,29	2.169,29
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	147.274,36	135.500,00	135.500,00	153.966,17	18.466,17
	361700 Zinserträge von Kreditinstitute	792,54-	0,00	0,00	3,89	3,89
	361800 Zinserträge vom sonstiger inländischer Bereich	2.552,53-	500,00	500,00	0,00	500,00-
	365100 Dividende Beteiligung ENSO -KBO GmbH-	138.654,93	130.000,00	130.000,00	145.364,03	15.364,03
	369110 Verzinsung von Steuernachforderungen	11.964,50	5.000,00	5.000,00	8.598,25	3.598,25
8	+ / - aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ sonstige ordentliche Erträge	548.961,78	242.150,00	242.150,00	426.264,85	184.114,85
	351100 Konzessionsabgaben	231.379,16	192.000,00	192.000,00	233.302,82	41.302,82
	352100 Erstattungen von Steuern	10.874,45	0,00	0,00	1.068,53	1.068,53
	356100 Bußgelder	37.402,52	40.800,00	40.800,00	42.991,78	2.191,78
	356201 pr. Stundungszinsen (253)	105,02-	0,00	0,00	0,00	0,00
	356204 Verzugszinsen (258)	138,79	0,00	0,00	13,50	13,50

Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
9	+ sonstige ordentliche Erträge					
	356206 Säumniszuschläge (331)	3.647,11	6.000,00	6.000,00	2.841,50	3.158,50-
	356207 Verspätungszuschlag (332)	265,00	300,00	300,00	55,00	245,00-
	356208 ör. Stundungszinsen (353)	4.668,00	2.000,00	2.000,00	124,23-	2.124,23-
	356212 sonstige Zinsen nach der AO (359)	23.020,00	0,00	0,00	4.091,00	4.091,00
	356213 Säumniszuschläge - nicht Forderungsüberwachung sondern Vollstreckung (403)	1.429,09	1.000,00	1.000,00	953,04	46,96-
	358100 Zuschreibungen	229.652,30	0,00	0,00	133.852,67	133.852,67
	358200 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	1.350,09	1.350,09
	358390 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	3.727,68	0,00	0,00	2.901,13	2.901,13
	359100 Andere sonstige Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (z.B. Erstattg., Leitungsrechte Dr	2.739,26	50,00	50,00	2.938,81	2.888,81
	359101 Erträge aus der Veräußerung von Fundsachen	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	359102 Erträge aus der Auflösung von Überzahlungen	113,44	0,00	0,00	29,21	29,21
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	15.156.318,86	16.022.405,00	16.088.516,67	16.344.657,47	256.140,80
11	Personalaufwendungen	1.661.712,32	1.859.265,00	1.858.638,36	1.763.420,69	95.217,67-
	401100 Dienstaufwendungen für Beamte	83.862,00	90.000,00	90.000,00	86.445,72	3.554,28-
	401200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	1.180.416,83	1.309.600,00	1.307.133,36	1.249.986,64	57.146,72-
	401900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	13.948,08	4.620,00	6.460,00	9.046,08	2.586,08
	402100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	105.526,71	118.000,00	118.000,00	111.805,56	6.194,44-
	402200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	40.966,69	50.490,00	50.490,00	54.537,98	4.047,98
	403100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	6.413,72	6.100,00	6.100,00	6.060,68	39,32-
	403200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	225.261,29	279.050,00	279.050,00	242.774,87	36.275,13-
	403900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	4.915,39	1.405,00	1.405,00	2.763,16	1.358,16
	407100 Zuführ. zu Rückst. für Entgeltzahl. für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von	401,61	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:					

Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit					
	407100 Zuführ. zu Rückst. für Entgeltzahl. für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von	401,61	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.452.894,47	3.392.460,00	3.714.972,58	2.604.228,37	1.110.744,21-
	421100 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen ³	145.374,35	199.900,00	261.732,39	187.253,06	74.479,33-
	421101 nur Wartungsverträge ohne nachfolgende Reparatur oder Mängelbeseitigungskosten	28.257,77	34.650,00	34.631,48	34.327,68	303,80-
	421102 Sanierungsmaßnahmen erheblicher Umfang	4.709,86	162.500,00	349.500,00	10.876,51	338.623,49-
	422100 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastruktur	378.392,31	552.800,00	577.368,56	440.188,75	137.179,81-
	422101 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastruktur	188.816,72	184.500,00	193.225,00	158.463,54	34.761,46-
	422102 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastruktur	100.197,32	155.500,00	131.270,00	114.727,49	16.542,51-
	422103 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastruktur	41.915,19	43.400,00	46.570,00	44.064,18	2.505,82-
	422104 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastruktur	32.485,52	18.500,00	18.500,00	16.745,52	1.754,48-
	422105 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastruktur	1.022,57	1.200,00	1.200,00	716,00	484,00-
	423100 Aufwendungen für Mieten und Pachten	18.485,23	21.850,00	22.850,00	20.931,85	1.918,15-
	423200 Leasing	15.144,74	19.500,00	19.500,00	19.190,16	309,84-
	424100 Hausmeistertätigkeit Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.381,20	4.460,00	4.460,00	3.011,42	1.448,58-
	424102 Heizung Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	86.233,95	92.300,00	91.727,00	89.858,50	1.868,50-
	424103 Reinigung Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	157.157,87	162.400,00	161.949,00	171.790,89	9.841,89

Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
	424104 Energie Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	192.317,14	206.690,00	206.189,00	197.038,49	9.150,51-
	424105 Wasser/Abwasser Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.501,25	23.220,00	23.035,00	21.493,14	1.541,86-
	424106 Versicherung Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.748,92	28.540,00	28.540,00	29.540,54	1.000,54
	424107 Pflege Außenanlagen /Winterdienst	7.401,80	9.650,00	9.620,00	9.018,98	601,02-
	424109 Müll u. andere Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.708,22	20.050,00	20.050,00	17.338,11	2.711,89-
	425100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	49.051,67	42.800,00	43.300,00	47.441,40	4.141,40
	425300 Auszahlungen für den Erwerb bewegl. Gegenstände des AV, deren AHK 800,- EUR nicht überschrei	75.315,00	86.500,00	87.172,00	67.946,49	19.225,51-
	425301 Erwerb beweglicher Gegenstände, mit AHK über 800 EUR mit besondere Begründung	6.570,02	1.500,00	1.500,00	2.373,87	873,87
	425400 Unterhalt des immateriellen Vermögens	43,27	500,00	500,00	3.934,26	3.434,26
	425500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	31.473,08	32.900,00	36.712,99	50.692,14	13.979,15
	426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	868,68	800,00	800,00	787,44	12,56-
	426110 Dienst- und Schutzkleidung	36.599,75	31.800,00	23.192,00	25.442,45	2.250,45
	426111 Persönliche Ausrüstungsgegenstände	137,59	200,00	200,00	0,00	200,00-
	426113 Bekleidungszuschüsse	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00
	426115 Aus- und Fortbildung	15.769,91	37.650,00	28.650,00	18.418,11	10.231,89-
	426117 Kosten der Teilnahme von Bediensteten an Lehrgängen und Vorträgen	2.702,25	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00-
	427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	65.749,45	417.050,00	416.326,85	92.547,33	323.779,52-
	427101 Besondere Verwaltung- und betriebsaufwendungen -2-	489.697,94	448.000,00	483.821,67	477.313,91	6.507,76-
	427102 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	374,86	3.000,00	3.000,00	1.569,21	1.430,79-
	427103 Besondere Verwaltung- und betriebsaufwendungen -2-	9.981,51	15.500,00	15.500,00	13.193,22	2.306,78-
	427104 Besondere Verwaltung- und betriebsaufwendungen -2-	38.038,90	28.500,00	28.500,00	26.661,71	1.838,29-

Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
	427111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Ortsteilbudget Auer	0,00	0,00	438,00	0,00	438,00-
	427112 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Ortsteilbudget Boxdorf	0,00	0,00	3.968,00	333,25	3.634,75-
	427113 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Ortsteilbudget Friedewald	0,00	0,00	2.248,00	1.124,00	1.124,00-
	427114 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Ortsteilbudget Moritzburg	0,00	0,00	5.214,00	0,00	5.214,00-
	427115 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Ortsteilbudget Reichenberg	0,00	0,00	2.824,00	0,00	2.824,00-
	427116 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Ortsteilbudget Steinbach	0,00	0,00	1.956,00	0,00	1.956,00-
	427605 Lehrmittel, die im oder zur Vorbereitung auf den Unterricht verwendet werden	0,00	0,00	2.520,00	1.891,75	628,25-
	428100 Verbrauch von Vorräten	1.836,20	1.250,00	1.250,00	953,51	296,49-
	429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	98.476,74	145.500,00	173.951,64	130.976,90	42.974,74-
	429101 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	16.411,29	76.900,00	85.950,00	15.276,59	70.673,41-
	429102 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.952,01	31.300,00	22.300,00	4.213,69	18.086,31-
	429103 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	21.557,22	24.000,00	24.000,00	24.329,29	329,29
	429104 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	10.391,40	12.000,00	12.000,00	8.387,00	3.613,00-
	429105 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.443,80	11.000,00	3.060,00	1.646,04	1.413,96-
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.458.176,77	2.579.870,00	2.579.870,00	2.467.381,51	112.488,49-
	471110 AfA immaterielle Vermögensgegenstände	6.795,16	6.240,00	6.240,00	6.423,95	183,95
	471111 AfA immaterielle Vermögensgegenstände - Neuvermögen	81,32	42.400,00	42.400,00	3.590,63	38.809,37-
	471120 AfA Gebäude	444.792,87	435.435,00	435.435,00	429.387,95	6.047,05-
	471121 AfA Gebäude - Neuvermögen	805,12	33.000,00	33.000,00	3.892,70	29.107,30-
	471130 AfA Infrastrukturvermögen	1.813.955,77	1.785.600,00	1.785.600,00	1.772.848,09	12.751,91-
	471131 AfA Infrastrukturvermögen - Neuvermögen	5.469,14	79.000,00	79.000,00	25.150,76	53.849,24-
	471140 AfA Bauten auf fremden G&B	4.108,46	4.200,00	4.200,00	4.108,50	91,50-
	471160 AfA Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	87.649,72	47.250,00	47.250,00	78.091,10	30.841,10

Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis					
	471161 AfA Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge - Neuvermögen	14.888,59	29.040,00	29.040,00	28.429,38	610,62-
	471180 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	62.269,28	81.350,00	81.350,00	58.199,92	23.150,08-
	471181 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung - Neuvermögen	10.269,59	24.355,00	24.355,00	21.256,22	3.098,78-
	472100 Einzelwertberichtigung von Forderungen	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00-
	472900 Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	564,51	0,00	0,00	34.839,62	34.839,62
	472910 Abschreibungen durch Erlass von Forderungen	180,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
	472915 Abschreibungen durch Niederschlagung von Forderungen	6.347,24	5.000,00	5.000,00	1.162,69	3.837,31-
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	106.236,69	105.600,00	105.600,00	110.432,06	4.832,06
	451700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	101.677,40	99.600,00	99.600,00	93.962,06	5.637,94-
	451701 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
	451800 Zinsaufwendungen an sonstiger inländischer Bereich	4,29	0,00	0,00	0,00	0,00
	459200 Verzinsung von Steuernachzahlungen nach § 233a AO	4.555,00	5.000,00	5.000,00	16.470,00	11.470,00
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	7.470.572,48	8.105.585,00	8.106.575,00	7.787.878,23	318.696,77-
	431200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	6.500,00	7.070,00	7.070,00	6.500,00	570,00-
	431300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbände und dergleichen	408.871,04	466.536,00	465.536,00	412.705,02	52.830,98-
	431700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
	431800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	3.403.777,78	3.968.358,00	3.967.358,00	3.740.907,23	226.450,77-
	431801 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	153.696,99	153.433,00	152.647,00	175.394,44	22.747,44
	431802 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	133.178,48	170.620,00	170.626,00	200.278,39	29.652,39
	431803 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	740,00	5.308,00	6.920,00	2.776,00	4.144,00-
	431804 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	3.160,00	5.320,00	7.478,00	4.600,00	2.878,00-
	431805 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	2.870,00	2.880,00	2.880,00	2.640,00	240,00-

Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen					
	431806 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	1.930,00	1.940,00	1.940,00	750,00	1.190,00-
	431807 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00-
	431810 Zuweisung und Zuschüsse	0,00	1.120,00	1.120,00	788,01	331,99-
	434100 Gewerbesteuerumlage	174.354,30	190.000,00	190.000,00	169.246,72	20.753,28-
	437210 Kreisumlage	3.166.493,89	3.115.000,00	3.115.000,00	3.056.292,42	58.707,58-
	darunter:					
	Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	761.627,40	819.050,00	757.332,55	793.787,91	36.455,36
	441100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.728,75	12.600,00	9.800,00	6.246,67	3.553,33-
	442100 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	73.757,17	96.420,00	96.420,00	78.084,73	18.335,27-
	442101 Aufwandsentschädigung	6.300,00	0,00	0,00	7.150,00	7.150,00
	442300 Datenverarbeitung	144.069,81	171.900,00	171.900,00	143.003,87	28.896,13-
	442301 Datenverarbeitung	0,00	10.000,00	6.730,55	1.500,89	5.229,66-
	442302 Datenverarbeitung	12.400,40	12.000,00	12.000,00	13.504,37	1.504,37
	442303 Datenverarbeitung	6.279,00	20.000,00	20.000,00	13.344,63	6.655,37-
	442910 Verfügungsmittel	2.779,62	4.000,00	3.662,04	1.981,27	1.680,77-
	442930 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	20.631,06	22.800,00	22.800,00	20.476,85	2.323,15-
	443100 Geschäftsaufwendungen	16.048,53	4.200,00	4.200,00	18.829,32	14.629,32
	443101 Geschäftsaufwendungen	234,31	24.100,00	7.452,00	0,00	7.452,00-
	443110 Bürobedarf	5.884,59	7.100,00	7.100,00	6.567,77	532,23-
	443111 Bücher und Zeitschriften	2.931,59	4.500,00	4.500,00	1.837,01	2.662,99-
	443112 Post- und Fernmeldegebühren	35.528,47	37.700,00	37.700,00	37.309,79	390,21-
	443113 öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0,00	0,00	644,98	644,98
	443114 Sachverständigenkosten, Beratungsleistungen, einschl. Organisationsprüfungen	0,00	0,00	0,00	9.898,60	9.898,60
	443116 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieher und ähnliche Kosten	29.895,71	5.000,00	8.500,00	36.786,05	28.286,05

Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen					
	443124 Entschädigung für die Benutzung anerkannter oder sonst zugelassener privateigener Fahrzeuge	5.260,40	7.950,00	7.950,00	4.315,23	3.634,77-
	444100 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	163,24	0,00	0,00	286,95	286,95
	444114 Körperschaftsteuer	24.302,98	0,00	0,00	32.413,82	32.413,82
	444115 Versicherungen (Haftpflicht, Vermögensschäden, Unfall, Rechtsschutz)	68.335,91	70.940,00	70.940,00	69.125,21	1.814,79-
	444116 Gewerbesteuer	20.884,50	0,00	0,00	27.939,60	27.939,60
	444118 Abwasserabgabe	608,43	4.500,00	4.500,00	0,00	4.500,00-
	445000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Bund	29.794,79	30.000,00	30.000,00	32.927,31	2.927,31
	445100 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Land	32,48	200,00	200,00	73,08	126,92-
	445200 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinde	10.763,56	17.000,00	17.000,00	11.400,97	5.599,03-
	445201 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinde	85.551,84	90.000,00	90.000,00	100.173,42	10.173,42
	445700 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Private	28.719,58	51.000,00	49.500,00	26.777,08	22.722,92-
	445800 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenüber Ü	1.208,89	41.700,00	1.700,00	500,56	1.199,44-
	447100 Wertveränderungen bei immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	448100 Bußgelder	0,00	0,00	0,00	1,50	1,50
	449100 Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.305,38	3.950,00	3.287,96	1.326,49	1.961,47-
	449101 Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	287,27	1.500,00	1.500,00	575,01	924,99-
	449102 sonstige Entschädigungen	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
	461000 Abführung von Gebührenüberschüssen an den Sonderposten für Gebührenaussgleich	121.438,14	67.490,00	67.490,00	88.284,88	20.794,88
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	14.911.220,13	16.861.830,00	17.122.988,49	15.527.128,77	1.595.859,72-
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	245.098,73	839.425,00-	1.034.471,82-	817.528,70	1.852.000,52

Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
20	außerordentliche Erträge	223.723,18	250.000,00	250.000,00	7.061,00	242.939,00-
	501300 Außerplanmäßige Auflösungen von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
	501900 Sonstige außergewöhnliche Erträge	538,54	0,00	0,00	0,00	0,00
	503100 Erträge aus Wertaufholungen	37.856,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	506100 Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	182.829,64	0,00	0,00	0,00	0,00
	506101 Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00-
	506200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	2.499,00	0,00	0,00	7.059,00	7.059,00
21	außerordentliche Aufwendungen	68.442,57	55.600,00	55.600,00	2.965,89	52.634,11-
	513900 So. a.pl. Afa wg. dauerhafter Wertminderungen/Vermögensabgang	68.442,57	55.600,00	55.600,00	2.965,89	52.634,11-
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	155.280,61	194.400,00	194.400,00	4.095,11	190.304,89-
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	400.379,34	645.025,00-	840.071,82-	821.623,81	1.661.695,63
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	659.641,35	1.419.447,00	1.419.447,00	803.846,70	615.600,30-
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummern 23 + 26 + 27) ./. (Nummern 24 + 25)]	1.060.020,69	774.422,00	579.375,18	1.625.470,51	1.046.095,33

Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

		Betrag in EUR
		1
	nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses	
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	1.621.375,40
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	803.846,70
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	4.095,11
	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, ggf. in der Fassung eines Nachtragshaushaltes



Teilergebnisrechnung

Gemeinde Moritzburg

2019

Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 1 - Kinder, Jugend, Sport

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten <i>aufgelöste Sonderposten</i>	1.990.771,75	2.174.920,00	2.215.441,67	2.235.458,61	20.016,94
		215.524,96	199.720,00	199.720,00	211.389,72	11.669,72
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	163,95	200,00	200,00	47.425,65	47.225,65
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	50.036,67	57.770,00	57.770,00	51.192,69	6.577,31-
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	289.867,44	243.000,00	243.000,00	316.447,79	73.447,79
2	= anteilige ordentliche Erträge	2.330.839,81	2.475.890,00	2.516.411,67	2.650.524,74	134.113,07
3	anteilige Personalaufwendungen	100.263,31	98.450,00	98.450,00	105.831,46	7.381,46
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	571.216,20	622.670,00	682.985,60	640.712,38	42.273,22-
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	380.350,11	449.900,00	449.900,00	371.178,32	78.721,68-
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	3.622.217,79	4.205.709,00	4.204.709,00	4.039.004,56	165.704,44-
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	63.035,42	58.100,00	58.100,00	76.462,32	18.362,32
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	4.737.082,83	5.434.829,00	5.494.144,60	5.233.189,04	260.955,56-
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	2.406.243,02-	2.958.939,00-	2.977.732,93-	2.582.664,30-	395.068,63
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	2.406.243,02-	2.958.939,00-	2.977.732,93-	2.582.664,30-	395.068,63

Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 2 - Finanzen

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	6.835.545,02	6.929.000,00	6.929.000,00	7.053.532,78	124.532,78
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten <i>aufgelöste Sonderposten</i>	1.697.317,30	2.448.500,00	2.473.090,00	2.389.666,36	83.423,64-
		83.680,32	83.000,00	83.000,00	83.680,32	680,32
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.668,65	7.400,00	7.400,00	6.997,29	402,71-
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	149.826,89	135.000,00	135.000,00	153.966,17	18.966,17
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	243.284,33	201.300,00	201.300,00	241.129,29	39.829,29
2	= anteilige ordentliche Erträge	8.933.642,19	9.721.200,00	9.745.790,00	9.845.291,89	99.501,89
3	anteilige Personalaufwendungen	301.590,57	287.800,00	287.800,00	286.195,57	1.604,43-
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.696,88	18.500,00	19.446,76	31.740,22	12.293,46
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	6.692,80	12.250,00	12.250,00	36.104,76	23.854,76
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	92.567,68	90.000,00	90.000,00	98.152,91	8.152,91
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	3.340.848,19	3.305.000,00	3.305.000,00	3.225.539,14	79.460,86-
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	77.885,77	83.250,00	83.250,00	85.444,88	2.194,88
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	3.821.281,89	3.796.800,00	3.797.746,76	3.763.177,48	34.569,28-
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	5.112.360,30	5.924.400,00	5.948.043,24	6.082.114,41	134.071,17
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	107.154,84	0,00	0,00	109.731,18	109.731,18
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./ Nummern 7 + 8)	107.154,84	0,00	0,00	109.731,18	109.731,18
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	5.219.515,14	5.924.400,00	5.948.043,24	6.191.845,59	243.802,35

Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 3 - Wasser Abwasser

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten <i>aufgelöste Sonderposten</i>	204.268,40	212.000,00	212.000,00	210.665,24	1.334,76-
		<i>204.268,40</i>	<i>212.000,00</i>	<i>212.000,00</i>	210.665,24	1.334,76-
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.023.617,59	1.907.000,00	1.907.000,00	2.076.977,02	169.977,02
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	772,31	772,31
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.995,61	4.600,00	4.600,00	7.955,39	3.355,39
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	122.212,32	700,00	700,00	10.004,42	9.304,42
2	= anteilige ordentliche Erträge	2.355.093,92	2.124.300,00	2.124.300,00	2.306.374,38	182.074,38
3	anteilige Personalaufwendungen	97.615,71	101.140,00	101.140,00	100.819,43	320,57-
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	612.910,13	731.300,00	738.379,00	636.710,62	101.668,38-
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	714.502,94	721.500,00	721.500,00	725.870,56	4.370,56
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.188,01	15.600,00	15.600,00	12.279,15	3.320,85-
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	408.871,04	462.036,00	462.036,00	412.705,02	49.330,98-
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	270.988,86	182.790,00	182.790,00	265.342,79	82.552,79
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.118.076,69	2.214.366,00	2.221.445,00	2.153.727,57	67.717,43-
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	237.017,23	90.066,00-	97.145,00-	152.646,81	249.791,81
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	158.876,94-	144.000,00-	144.000,00-	157.226,84-	13.226,84-
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./ Nummern 7 + 8)	158.876,94	144.000,00	144.000,00	157.226,84	13.226,84
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	395.894,17	53.934,00	46.855,00	309.873,65	263.018,65

Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 4 - Infrastruktur Straßen, Straßenbeleuchtung, Fußwege, Winterdienst u.a.

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten aufgelöste Sonderposten	735.593,95	1.020.490,00	1.020.490,00	758.947,20	261.542,80-
		441.706,86	407.315,00	407.315,00	444.488,51	37.173,51
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.447,82	70.070,00	70.070,00	19.497,46	50.572,54-
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.582,50	8.000,00	8.000,00	7.479,90	520,10-
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	2.147,00	50,00	50,00	2.154,00	2.104,00
2	= anteilige ordentliche Erträge	760.780,27	1.098.610,00	1.098.610,00	788.078,56	310.531,44-
3	anteilige Personalaufwendungen	283.992,56	324.600,00	324.600,00	302.246,70	22.353,30-
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	838.320,82	1.234.400,00	1.265.985,56	820.290,27	445.695,29-
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.108.647,31	1.166.445,00	1.166.445,00	1.082.354,20	84.090,80-
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	6.798,34	57.920,00	17.920,00	9.367,86	8.552,14-
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	2.237.759,03	2.784.365,00	2.774.950,56	2.214.259,03	560.691,53-
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	1.476.978,76-	1.685.755,00-	1.676.340,56-	1.426.180,47-	250.160,09
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	1.476.978,76-	1.685.755,00-	1.676.340,56-	1.426.180,47-	250.160,09

Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 5 - Liegenschaften, Parkplätze

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten <i>aufgelöste Sonderposten</i>	8.059,26	49.000,00	49.000,00	8.948,39	40.051,61-
		8.059,26	8.000,00	8.000,00	8.948,39	948,39
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	157,50	157,50
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	244.059,67	255.480,00	256.480,00	252.123,91	4.356,09-
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	2.552,53-	500,00	500,00	0,00	500,00-
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2	= anteilige ordentliche Erträge	249.566,66	304.980,00	305.980,00	261.229,80	44.750,20-
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.787,21	218.000,00	417.536,00	34.336,87	383.199,13-
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	34.974,59	29.450,00	29.450,00	30.073,51	623,51
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	481,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	25.261,87	3.240,00	3.240,00	10.633,28	7.393,28
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	101.504,67	250.690,00	450.226,00	75.043,66	375.182,34-
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	148.061,99	54.290,00	144.246,00-	186.186,14	330.432,14
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	148.061,99	54.290,00	144.246,00-	186.186,14	330.432,14

Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 6 - Dienstleistung für den Bürger, Meldewesen, Standesamt, Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten aufgelöste Sonderposten	134.113,98	87.645,00	87.645,00	108.900,62	21.255,62
		72.232,41	56.345,00	56.345,00	91.306,17	34.961,17
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.268,86	57.200,00	57.200,00	67.514,66	10.314,66
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.088,78	22.100,00	22.100,00	20.985,47	1.114,53-
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.248,67	3.920,00	3.920,00	420,00	3.500,00-
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	40.863,46	40.100,00	40.100,00	46.676,91	6.576,91
2	= anteilige ordentliche Erträge	267.583,75	210.965,00	210.965,00	244.497,66	33.532,66
3	anteilige Personalaufwendungen	311.025,89	372.130,00	372.130,00	315.561,97	56.568,03-
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	177.822,66	218.520,00	187.350,84	160.555,98	26.794,86-
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	127.381,51	116.115,00	116.115,00	138.600,70	22.485,70
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	19.802,46	16.000,00	16.000,00	15.226,64	773,36-
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	125.538,38	169.850,00	164.887,96	127.977,05	36.910,91-
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	761.570,90	892.615,00	856.483,80	757.922,34	98.561,46-
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	493.987,15-	681.650,00-	645.518,80-	513.424,68-	132.094,12
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	493.987,15-	681.650,00-	645.518,80-	513.424,68-	132.094,12

Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 7 - Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten <i>aufgelöste Sonderposten</i>	6.340,11	1.900,00	1.900,00	5.123,14	3.223,14
		<i>6.340,11</i>	<i>1.900,00</i>	<i>1.900,00</i>	4.808,14	<i>2.908,14</i>
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	968,08	1.300,00	1.300,00	649,07	650,93-
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.000,00	6.000,00	15.435,11	9.435,11
2	= anteilige ordentliche Erträge	7.308,19	9.200,00	9.200,00	21.207,32	12.007,32
3	anteilige Personalaufwendungen	561.207,24	669.120,00	668.493,36	646.749,85	21.743,51-
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.471,79	193.300,00	202.746,24	125.310,96	77.435,28-
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	27.108,06	24.930,00	24.930,00	24.863,08	66,92-
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	4.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00-
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	177.284,08	247.600,00	230.844,59	203.709,19	27.135,40-
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	882.071,17	1.139.450,00	1.130.514,19	1.000.633,08	129.881,11-
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	874.762,98-	1.130.250,00-	1.121.314,19-	979.425,76-	141.888,43
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	51.722,10	0,00	0,00	47.495,66	47.495,66
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./ Nummern 7 + 8)	51.722,10	0,00	0,00	47.495,66	47.495,66
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	823.040,88-	1.130.250,00-	1.121.314,19-	931.930,10-	189.384,09

Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 8 - Kultur, Tourismus, Wirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	51.496,60	20.000,00	20.000,00	12.054,93	7.945,07-
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten <i>aufgelöste Sonderposten</i>	18.385,38	18.100,00	18.100,00	42.975,38	24.875,38
		<i>18.385,38</i>	<i>18.100,00</i>	<i>18.100,00</i>	18.385,38	285,38
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	365,00	260,00	260,00	5.985,77	5.725,77
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	40.802,68	38.900,00	38.900,00	40.136,81	1.236,81
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	140.454,41	0,00	0,00	126.300,23	126.300,23
2	= anteilige ordentliche Erträge	251.504,07	77.260,00	77.260,00	227.453,12	150.193,12
3	anteilige Personalaufwendungen	6.017,04	6.025,00	6.025,00	6.015,71	9,29-
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.668,78	155.770,00	200.542,58	154.571,07	45.971,51-
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	58.519,45	59.280,00	59.280,00	58.336,38	943,62-
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	78.833,00	111.340,00	115.330,00	95.402,87	19.927,13-
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	14.834,68	16.300,00	16.300,00	14.850,54	1.449,46-
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	251.872,95	348.715,00	397.477,58	329.176,57	68.301,01-
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	368,88-	271.455,00-	320.217,58-	101.723,45-	218.494,13
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	368,88-	271.455,00-	320.217,58-	101.723,45-	218.494,13

1) ursprünglicher Planansatz, ggf. in der Fassung eines Nachtragshaushaltes



Finanzrechnung
Gemeinde Moritzburg
2019

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.896.069,70	6.949.000,00	6.949.000,00	7.112.404,36	163.404,36
	601100 Grundsteuer A	20.775,20	21.000,00	21.000,00	22.644,75	1.644,75
	601200 Grundsteuer B	777.891,03	775.000,00	775.000,00	798.139,39	23.139,39
	601300 Gewerbesteuer	1.942.770,68	2.000.000,00	2.000.000,00	1.868.407,07	131.592,93-
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.684.935,87	3.710.000,00	3.710.000,00	3.934.375,82	224.375,82
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	394.974,64	400.000,00	400.000,00	450.250,24	50.250,24
	603200 Hundesteuer	22.736,50	23.000,00	23.000,00	23.623,00	623,00
	604100 Fremdenverkehrsabgabe	51.985,78	20.000,00	20.000,00	14.964,09	5.035,91-
	darunter:					
	601100 Grundsteuer A	20.775,20	21.000,00	21.000,00	22.644,75	1.644,75
	601200 Grundsteuer B	777.891,03	775.000,00	775.000,00	798.139,39	23.139,39
	601300 Gewerbesteuer	1.942.770,68	2.000.000,00	2.000.000,00	1.868.407,07	131.592,93-
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.684.935,87	3.710.000,00	3.710.000,00	3.934.375,82	224.375,82
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	394.974,64	400.000,00	400.000,00	450.250,24	50.250,24
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	3.934.735,07	5.026.173,51	5.091.285,18	4.705.340,91	385.944,27-
	611100 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.551.124,00	2.290.000,00	2.290.000,00	2.248.179,00	41.821,00-
	613190 sonstige allg. Zuweisungen vom Land	5.512,98	5.500,00	5.500,00	5.507,04	7,04
	613191 sonstige allg. Zuweisungen vom Land	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00
	613192 sonstige allg. Zuweisungen vom Land - Investitionspauschale	0,00	0,00	24.590,00	0,00	24.590,00-
	614000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	3.713,14	0,00	0,00	1.423,67	1.423,67
	614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.166.355,04	2.559.673,51	2.597.675,18	2.247.241,65	350.433,53-
	614101 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	136.845,35	100.000,00	102.520,00	129.041,06	26.521,06
	614700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	614800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	1.172,56	1.000,00	1.000,00	3.948,49	2.948,49
	darunter:					
	611100 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.551.124,00	2.290.000,00	2.290.000,00	2.248.179,00	41.821,00-
	613190 sonstige allg. Zuweisungen vom Land	5.512,98	5.500,00	5.500,00	5.507,04	7,04
	613191 sonstige allg. Zuweisungen vom Land	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	613192 sonstige allg. Zuweisungen vom Land - Investitionspauschale	0,00	0,00	24.590,00	0,00	24.590,00-
	<i>allgemeine Umlagen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.839.238,35	1.916.986,00	1.916.986,00	2.218.930,78	301.944,78
	631100 Verwaltungsgebühren	22.727,08	31.900,00	31.900,00	24.389,89	7.510,11-
	631101 pr. pauschale Mahnauslagen (211)	40,00	100,00	100,00	90,00	10,00-
	631103 Rücklastschriftgebühren (291)	41,65	100,00	100,00	3,00	97,00-
	631105 ör. Mahngebühren (311)	5.829,25	6.000,00	6.000,00	5.795,87	204,13-
	631111 Vollstreckungsgebühren (400)	1.888,00	1.000,00	1.000,00	1.319,00	319,00
	631120 Verwaltungsgebühren (Passgebühren, Genehmigungsgebühren u.a.)	43.004,10	40.900,00	40.900,00	46.324,92	5.424,92
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.754.911,24	1.832.486,00	1.832.486,00	2.140.061,45	307.575,45
	632101 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte - 2-	10.797,03	4.500,00	4.500,00	946,65	3.553,35-
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	357.547,58	374.250,00	375.250,00	359.339,12	15.910,88-
	641100 Mieten und Pachten	94.447,42	99.880,00	99.880,00	91.306,31	8.573,69-
	641101 Mieten und Pachten	2.822,29	2.800,00	2.800,00	2.858,08	58,08
	641110 Betriebskosten	69.122,08	79.500,00	79.500,00	63.971,45	15.528,55-
	641121 Erbbaupacht	95.987,29	110.000,00	110.000,00	111.911,87	1.911,87
	641122 Pacht	84.589,40	79.570,00	80.570,00	85.204,20	4.634,20
	642100 Einzahlungen aus dem Verkauf	2.369,00	2.500,00	2.500,00	2.099,00	401,00-
	646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.618,90	0,00	0,00	1.030,10	1.030,10
	646101 Entschädigungen	591,20	0,00	0,00	958,11	958,11
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	251.724,02	265.520,00	265.520,00	337.561,78	72.041,78
	648000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	3.263,43	6.000,00	6.000,00	9.470,04	3.470,04
	648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00-
	648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbände	229.211,62	243.000,00	243.000,00	302.319,95	59.319,95
	648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Übrige Bereiche	19.248,97	16.020,00	16.020,00	25.771,79	9.751,79
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	151.600,84	135.500,00	135.500,00	163.141,26	27.641,26
	661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00	3,89	3,89

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	661800 Zinseinzahlungen vom sonstiger inländischer Bereich	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00-
	665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	138.654,93	130.000,00	130.000,00	145.364,03	15.364,03
	669110 Verzinsung von Steuernachforderungen	12.945,91	5.000,00	5.000,00	17.773,34	12.773,34
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	603.110,80	242.150,00	242.150,00	412.604,69	170.454,69
	651100 Konzessionsabgaben	237.923,62	192.000,00	192.000,00	230.259,16	38.259,16
	652100 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	290.213,43	0,00	0,00	124.531,43	124.531,43
	656100 Bußgelder	37.917,52	40.800,00	40.800,00	43.092,86	2.292,86
	656204 Verzugszinsen (258)	137,13	0,00	0,00	6,23	6,23
	656206 Säumniszuschläge (331)	4.520,37	6.000,00	6.000,00	3.624,99	2.375,01-
	656207 Verspätungszuschlag (332)	155,00	300,00	300,00	165,00	135,00-
	656208 ör. Stundungszinsen (353)	1.803,00	2.000,00	2.000,00	2.915,77	915,77
	656212 sonstige Zinsen nach der AO (359)	23.020,00	0,00	0,00	4.091,00	4.091,00
	656213 Säumniszuschläge - nicht Forderungsüberwachung sondern Vollstreckung (403)	1.429,09	1.000,00	1.000,00	953,04	46,96-
	659100 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.991,64	50,00	50,00	2.965,21	2.915,21
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	14.034.026,36	14.909.579,51	14.975.691,18	15.309.322,90	333.631,72
10	Personalauszahlungen	1.702.624,42	1.876.765,00	1.876.138,36	1.767.404,93	108.733,43-
	701100 Dienstaussahlungen für Beamte	83.862,00	90.000,00	90.000,00	86.445,72	3.554,28-
	701200 Dienstaussahlungen für Arbeitnehmer	1.211.809,02	1.327.100,00	1.324.633,36	1.258.767,05	65.866,31-
	701900 Dienstaussahlungen für sonstige Beschäftigte	13.948,08	4.620,00	6.460,00	9.046,08	2.586,08
	702100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	105.526,71	118.000,00	118.000,00	111.805,56	6.194,44-
	702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	42.519,02	50.490,00	50.490,00	47.348,17	3.141,83-
	703100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	6.413,72	6.100,00	6.100,00	6.060,68	39,32-
	703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	233.630,48	279.050,00	279.050,00	245.168,51	33.881,49-
	703900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	4.915,39	1.405,00	1.405,00	2.763,16	1.358,16

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
11 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.444.546,83	3.392.460,00	3.714.972,58	2.606.626,47	1.108.346,11-
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	153.254,08	199.900,00	261.732,39	179.708,35	82.024,04-
721101 nur Wartungsverträge ohne nachfolgende Reparatur oder Mängelbeseitigungskosten	31.743,92	34.650,00	34.631,48	35.142,72	511,24
721102 Unterhaltung Wohnung in gemischt genutzt Gebäuden	9.110,59	162.500,00	349.500,00	10.876,51	338.623,49-
722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	376.960,61	552.800,00	577.368,56	431.836,88	145.531,68-
722101 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	183.293,58	184.500,00	193.225,00	150.576,36	42.648,64-
722102 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	126.772,97	155.500,00	131.270,00	118.253,96	13.016,04-
722103 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	38.981,84	43.400,00	46.570,00	46.938,03	368,03
722104 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	33.198,14	18.500,00	18.500,00	16.010,54	2.489,46-
722105 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	974,97	1.200,00	1.200,00	763,60	436,40-
723100 Mieten und Pachten	18.016,03	21.850,00	22.850,00	26.005,85	3.155,85
723200 Leasing	14.160,03	19.500,00	19.500,00	18.852,05	647,95-
724100 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	2.991,00	4.460,00	4.460,00	3.847,93	612,07-
724102 Heizung Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	82.839,53	92.300,00	91.727,00	80.095,42	11.631,58-
724103 Reinigung Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	156.552,28	162.400,00	161.949,00	168.987,87	7.038,87
724104 Energie Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	176.599,44	206.690,00	206.189,00	185.099,21	21.089,79-
724105 Wasser/Abwasser Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	20.659,98	23.220,00	23.035,00	22.750,34	284,66-
724106 Versicherung Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	27.737,42	28.540,00	28.540,00	29.910,64	1.370,64
724107 Pflege Außenanlagen / Winterdienst	7.128,10	9.650,00	9.620,00	8.560,96	1.059,04-
724109 Müll und anderes Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	17.730,23	20.050,00	20.050,00	18.919,16	1.130,84-
725100 Haltung von Fahrzeugen	52.424,29	42.800,00	43.300,00	41.277,68	2.022,32-
725300 Auszahlungen für den Erwerb bewegl. Gegenstände des AV, deren AHK 800,- EUR nicht überschrei	71.000,27	86.500,00	87.172,00	62.158,81	25.013,19-

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
725301 Erwerb beweglicher Gegenstände, AHK über 410 EUR besonderer Begründung	6.570,02	1.500,00	1.500,00	2.373,87	873,87
725400 Unterhalt des immateriellen Vermögens	0,00	500,00	500,00	3.951,31	3.451,31
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	37.028,46	32.900,00	36.712,99	50.897,16	14.184,17
726100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	592,68	800,00	800,00	1.063,44	263,44
726110 Dienst- und Schutzkleidung	32.367,27	31.800,00	23.192,00	29.502,91	6.310,91
726111 Persönliche Ausrüstungsgegenstände	137,59	200,00	200,00	0,00	200,00-
726113 Bekleidungszuschüsse	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00
726115 Aus- und Fortbildung	15.609,91	37.650,00	28.650,00	18.656,11	9.993,89-
726117 Kosten der Teilnahme von Bediensteten an Lehrgängen und Vorträgen	2.702,25	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00-
727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	66.081,35	417.050,00	416.326,85	90.358,54	325.968,31-
727101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	490.696,40	448.000,00	483.821,67	468.115,73	15.705,94-
727102 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	220,16	3.000,00	3.000,00	1.720,91	1.279,09-
727103 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	8.824,19	15.500,00	15.500,00	16.352,02	852,02
727104 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	39.126,98	28.500,00	28.500,00	27.228,50	1.271,50-
727111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Auer	0,00	0,00	438,00	0,00	438,00-
727112 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Boxdorf	0,00	0,00	3.968,00	333,25	3.634,75-
727113 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Friedewald	0,00	0,00	2.248,00	1.124,00	1.124,00-
727114 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Moritzburg	0,00	0,00	5.214,00	0,00	5.214,00-
727115 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Reichenberg	0,00	0,00	2.824,00	0,00	2.824,00-
727116 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Steinbach	0,00	0,00	1.956,00	0,00	1.956,00-
727605 Lehrmittel, die im oder zur Vorbereitung auf den Unterricht verwendet werden	0,00	0,00	2.520,00	1.841,31	678,69-
728100 Erwerb von Vorräten	1.836,20	1.250,00	1.250,00	929,54	320,46-

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	729100 Sonstige Dienstleistungen	86.395,45	145.500,00	173.951,64	153.386,38	20.565,26-
	729101 Sonstige Dienstleistungen -2-	7.103,46	76.900,00	85.950,00	37.308,04	48.641,96-
	729102 Sonstige Dienstleistungen -3-	9.048,14	31.300,00	22.300,00	5.491,44	16.808,56-
	729103 Sonstige Dienstleistungen -4-	17.339,62	24.000,00	24.000,00	24.015,10	15,10
	729104 Sonstige Dienstleistungen -5-	15.409,60	12.000,00	12.000,00	13.558,00	1.558,00
	729105 Sonstige Dienstleistungen -6-	5.127,80	11.000,00	3.060,00	1.646,04	1.413,96-
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	106.211,81	105.600,00	105.600,00	111.082,07	5.482,07
	751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	101.933,52	99.600,00	99.600,00	94.253,07	5.346,93-
	751701 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
	751800 Zinsauszahlungen an sonstiger inländischer Bereich	4,29	0,00	0,00	0,00	0,00
	759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	4.274,00	5.000,00	5.000,00	16.829,00	11.829,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.338.201,74	8.105.584,62	8.106.574,62	7.870.057,60	236.517,02-
	731200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	6.500,00	7.070,00	7.070,00	6.500,00	570,00-
	731300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbände und dergleichen	403.226,73	466.536,00	465.536,00	391.066,87	74.469,13-
	731301 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	9.116,24	9.116,24
	731700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
	731800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	3.321.954,92	3.968.357,62	3.967.357,62	3.840.668,50	126.689,12-
	731801 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	118.104,66	153.433,00	152.647,00	187.048,89	34.401,89
	731802 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	131.008,16	170.620,00	170.626,00	201.368,66	30.742,66
	731803 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	740,00	5.308,00	6.920,00	2.776,00	4.144,00-
	731804 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	3.410,00	5.320,00	7.478,00	4.600,00	2.878,00-
	731805 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	2.870,00	2.880,00	2.880,00	1.440,00	1.440,00-
	731806 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	1.930,00	1.940,00	1.940,00	750,00	1.190,00-
	731807 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00-

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	731810 Zuweisung und Zuschüsse	0,00	1.120,00	1.120,00	788,01	331,99-
	734100 Gewerbesteuerumlage	166.963,38	190.000,00	190.000,00	152.642,01	37.357,99-
	737210 Kreisumlage	3.166.493,89	3.115.000,00	3.115.000,00	3.056.292,42	58.707,58-
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	595.383,30	751.560,00	689.842,55	733.364,44	43.521,89
	741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.922,51	12.600,00	9.800,00	6.244,15	3.555,85-
	742100 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	73.858,17	96.420,00	96.420,00	75.519,83	20.900,17-
	742101	5.700,00	0,00	0,00	7.200,00	7.200,00
	742300 Datenverarbeitung	139.160,01	171.900,00	171.900,00	150.592,70	21.307,30-
	742301 Datenverarbeitung	0,00	10.000,00	6.730,55	1.500,89	5.229,66-
	742302 Datenverarbeitung	12.400,40	12.000,00	12.000,00	12.754,37	754,37
	742303 Datenverarbeitung	6.279,00	20.000,00	20.000,00	13.344,63	6.655,37-
	742910 Verfügungsmittel	2.332,75	4.000,00	3.662,04	2.214,14	1.447,90-
	742930 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	20.631,06	22.800,00	22.800,00	20.476,85	2.323,15-
	743100 Geschäftsauszahlungen	8.889,43	4.200,00	4.200,00	26.281,27	22.081,27
	743101 Geschäftsauszahlungen	234,31	24.100,00	7.452,00	0,00	7.452,00-
	743110 Bürobedarf	5.969,43	7.100,00	7.100,00	6.516,68	583,32-
	743111 Bücher und Zeitschriften	2.571,26	4.500,00	4.500,00	2.197,34	2.302,66-
	743112 Post- und Fernmeldegebühren	35.135,10	37.700,00	37.700,00	37.487,12	212,88-
	743113 öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0,00	0,00	644,98	644,98
	743114 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschl. Organisationsprüfungen	0,00	0,00	0,00	9.898,60	9.898,60
	743116 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieher und ähnliche Kosten	4.025,35	5.000,00	8.500,00	38.221,38	29.721,38
	743124 Entschädigung für die Benutzung anerkannter oder sonst zugelassener privateigener Fahrzeuge	5.880,25	7.950,00	7.950,00	3.894,09	4.055,91-
	744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	231,38	0,00	0,00	227,27	227,27
	744110 Auszahlungen für betriebliche Steueraufwendungen	0,00	0,00	0,00	8.035,08	8.035,08
	744115 Versicherungen (Haftpflicht, Vermögensschäden, Unfall, Rechtsschutz)	68.566,35	70.940,00	70.940,00	69.037,32	1.902,68-
	744116 Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	5.596,00	5.596,00
	744118 Abwasserabgabe	393,69	4.500,00	4.500,00	608,43	3.891,57-

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)	
	EUR					
	1	2	3	4	5	
744125 Auszahlung für Umsatzsteuer (bei Verrechnungsmöglichkeit, v.a. BgA)	47.783,05	0,00	0,00	51.556,04	51.556,04	
744126 Auszahlung Mehrwertsteuerüberhang an Finanzamt	3.698,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
745000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund	28.520,77	30.000,00	30.000,00	32.555,79	2.555,79	
745100 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	81,20	200,00	200,00	73,08	126,92-	
745200 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden	88.253,14	107.000,00	107.000,00	126.554,51	19.554,51	
745700 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Private Unte	25.671,13	51.000,00	49.500,00	21.299,32	28.200,68-	
745800 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Übrige Berei	1.227,89	41.700,00	1.700,00	481,56	1.218,44-	
748100 Bußgelder	0,00	0,00	0,00	1,50	1,50	
749100 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.180,20	3.950,00	3.287,96	1.326,49	1.961,47-	
749101 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	287,27	1.500,00	1.500,00	523,03	976,97-	
749102 Entschädigungen	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	12.186.968,10	14.231.969,62	14.493.128,11	13.088.535,51	1.404.592,60-	
17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	1.847.058,26	677.609,89	482.563,07	2.220.787,39	1.738.224,32	
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	387.226,09	1.735.500,00	1.823.405,61	423.304,41	1.400.101,20-
	681110 Investive Schlüsselzuweisungen	235.885,00	207.000,00	207.000,00	203.221,00	3.779,00-
	681190 sonstige Investitionszuweisungen - Land	124.341,09	1.007.500,00	1.014.155,61	46.060,20	968.095,41-
	681191 sonstige Investitionszuweisungen - Land	0,00	70.000,00	146.250,00	169.023,21	22.773,21
	681197 Sonstige Sonderposten	0,00	51.000,00	51.000,00	0,00	51.000,00-
	681800 Investitionszuwendungen von Übrige Bereiche	27.000,00	400.000,00	405.000,00	5.000,00	400.000,00-
19 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	98.015,86	0,00	0,00	29.259,76	29.259,76
	688100 Beiträge für öffentliche Einrichtungen gemäß §§ 17-25 SächsKAG	98.015,86	0,00	0,00	29.259,76	29.259,76

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	202.337,60	250.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00-
	682100 Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	202.337,60	250.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00-
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	2.500,00	0,00	0,00	7.060,00	7.060,00
	683200 Veräußerung von aktivierten beweglichen Vermögensgegenständen	2.500,00	0,00	0,00	7.060,00	7.060,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	690.079,55	1.985.500,00	2.073.405,61	459.624,17	1.613.781,44-
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	68.099,66	2.020.550,00	2.495.449,88	152.355,70	2.343.094,18-
	783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des AV	68.086,48	2.013.550,00	2.488.449,88	152.355,70	2.336.094,18-
	783101 Leitungsrechte Auszahlungen für den Erwerb von materiellen Vermögensgegenständen	13,18	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00-
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	39,00	382.000,00	529.905,00	20.553,59	509.351,41-
	782100 Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	39,00	382.000,00	529.905,00	20.553,59	509.351,41-
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	473.293,74	4.067.000,00	5.612.805,14	852.195,44	4.760.609,70-
	785110 Hochbaumaßnahmen	130.858,64	1.788.000,00	2.562.618,58	325.716,81	2.236.901,77-
	785111 Hochbaumaßnahmen	4.099,87	51.000,00	51.000,00	27.540,16	23.459,84-
	785120 Tiefbaumaßnahmen	326.385,41	2.203.000,00	2.963.038,00	424.125,99	2.538.912,01-
	785121 Tiefbaumaßnahmen	11.485,72	15.000,00	24.800,00	7.359,33	17.440,67-
	785130 Sonstige Baumaßnahmen	464,10	10.000,00	11.348,56	67.453,15	56.104,59
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	397.229,15	89.500,00	135.173,77	479.818,96	344.645,19
	783200 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	397.229,15	89.500,00	135.173,77	479.818,96	344.645,19
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
31 + Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	42.765,57	51.750,00	87.552,00	40.802,00	46.750,00-
781300 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände und dergleichen	0,00	12.300,00	12.300,00	0,00	12.300,00-
781400 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	9.600,00	9.600,00	0,00	9.600,00-
781800 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Übrige Bereiche	42.765,57	29.850,00	65.652,00	40.802,00	24.850,00-
32 + Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	981.427,12	6.610.800,00	8.860.885,79	1.545.725,69	7.315.160,10-
nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	291.347,57-	4.625.300,00-	6.787.480,18-	1.086.101,52-	5.701.378,66
35 = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)	1.555.710,69	3.947.690,11-	6.304.917,11-	1.134.685,87	7.439.602,98
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 + Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	433.053,08	435.500,00	435.500,00	433.053,08	
792730 Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten mit Laufzeit von mehr als 5 Jah	433.053,08	435.500,00	435.500,00	433.053,08	2.446,92-
darunter:					
Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummern 36 + 37) ./ (Nummern 38 + 39)]	433.053,08-	435.500,00-	435.500,00-	433.053,08-	2.446,92
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	1.122.657,61	4.383.190,11-	6.740.417,11-	701.632,79	7.442.049,90
42 Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
43 - Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 + Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.668.598,57			1.755.910,38	
671128 Vollstreckung Amtshilfe	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
671129 Einzahlung Verwahrung - Sonstiges	3.930,22	0,00	0,00	2.793,30	2.793,30
671132 frei	3.022,03	0,00	0,00	5.837,71	5.837,71
671134 Einzahlungen für sonstige Vermögensgegenstände	3.470,09	0,00	0,00	2.758,75	2.758,75
671138 Einzahlungen Treuhandvermögen	202,21	0,00	0,00	3.556,21	3.556,21
671142 Spenden Weihnachtsbeleuchtung	897,71	0,00	0,00	0,00	0,00
671171 Einzahlung Verwahrgelder Besoldung (BES)	1.648.924,76	0,00	0,00	1.716.478,04	1.716.478,04
671190 Treuhandkonto Bergstraße 1	407,00	0,00	0,00	481,00	481,00
671191 Andere sonstige Verbindlichkeiten	5.858,40	0,00	0,00	17.825,80	17.825,80
671192 Andere sonstige Verbindlichkeiten	350,00	0,00	0,00	451,71	451,71
671193 Sicherheitseinbehalte	1.536,15	0,00	0,00	727,86	727,86
45 - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	1.665.819,52			1.738.070,81	
771128 Vollstreckung Amtshilfe	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
771129 Auszahlung Verwahrung - Sonstiges	3.533,41	0,00	0,00	2.766,18	2.766,18
771132 frei	325,82	0,00	0,00	2.805,76	2.805,76
771134 Auszahlungen für sonstige Vermögensgegenstände	5.268,59	0,00	0,00	2.758,75	2.758,75
771141 Spenden	3.205,00	0,00	0,00	0,00	0,00
771142 Spende Weihnachtsbeleuchtung	734,34	0,00	0,00	520,98	520,98
771171 Auszahlung Verwahrgelder Besoldung (BES)	1.643.551,78	0,00	0,00	1.719.332,62	1.719.332,62
771190 Treuhandkonto Bergstraße 1	129,01	0,00	0,00	121,83	121,83
771192 Andere sonstige Verbindlichkeiten	1.600,00	0,00	0,00	1.901,71	1.901,71
771193 Sicherheitseinbehalte	7.471,57	0,00	0,00	2.862,98	2.862,98
46 = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) J. (Nummern 43 + 45)]	2.779,05			17.839,57	
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41+ 46)	1.125.436,66			719.472,36	
48 Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)	
	EUR					
	1	2	3	4	5	
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		
	wie Zeile 9	14.034.026,36	14.909.579,51	14.975.691,18	15.309.322,90	333.631,72
	601100 Grundsteuer A	20.775,20	21.000,00	21.000,00	22.644,75	1.644,75
	601200 Grundsteuer B	777.891,03	775.000,00	775.000,00	798.139,39	23.139,39
	601300 Gewerbesteuer	1.942.770,68	2.000.000,00	2.000.000,00	1.868.407,07	131.592,93-
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.684.935,87	3.710.000,00	3.710.000,00	3.934.375,82	224.375,82
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	394.974,64	400.000,00	400.000,00	450.250,24	50.250,24
	603200 Hundesteuer	22.736,50	23.000,00	23.000,00	23.623,00	623,00
	604100 Fremdenverkehrsabgabe	51.985,78	20.000,00	20.000,00	14.964,09	5.035,91-
	611100 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.551.124,00	2.290.000,00	2.290.000,00	2.248.179,00	41.821,00-
	613190 sonstige allg. Zuweisungen vom Land	5.512,98	5.500,00	5.500,00	5.507,04	7,04
	613191 sonstige allg. Zuweisungen vom Land	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00
	613192 sonstige allg. Zuweisungen vom Land - Investitionspauschale	0,00	0,00	24.590,00	0,00	24.590,00-
	614000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	3.713,14	0,00	0,00	1.423,67	1.423,67
	614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.166.355,04	2.559.673,51	2.597.675,18	2.247.241,65	350.433,53-
	614101 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	136.845,35	100.000,00	102.520,00	129.041,06	26.521,06
	614700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	614800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	1.172,56	1.000,00	1.000,00	3.948,49	2.948,49
	631100 Verwaltungsgebühren	22.727,08	31.900,00	31.900,00	24.389,89	7.510,11-
	631101 pr. pauschale Mahnauslagen (211)	40,00	100,00	100,00	90,00	10,00-
	631103 Rücklastschriftgebühren (291)	41,65	100,00	100,00	3,00	97,00-
	631105 ör. Mahngebühren (311)	5.829,25	6.000,00	6.000,00	5.795,87	204,13-
	631111 Vollstreckungsgebühren (400)	1.888,00	1.000,00	1.000,00	1.319,00	319,00
	631120 Verwaltungsgebühren (Passgebühren, Genehmigungsgebühren u.a.)	43.004,10	40.900,00	40.900,00	46.324,92	5.424,92
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.754.911,24	1.832.486,00	1.832.486,00	2.140.061,45	307.575,45
	632101 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte - 2-	10.797,03	4.500,00	4.500,00	946,65	3.553,35-
	641100 Mieten und Pachten	94.447,42	99.880,00	99.880,00	91.306,31	8.573,69-

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
641101 Mieten und Pachten	2.822,29	2.800,00	2.800,00	2.858,08	58,08
641110 Betriebskosten	69.122,08	79.500,00	79.500,00	63.971,45	15.528,55-
641121 Erbbaupacht	95.987,29	110.000,00	110.000,00	111.911,87	1.911,87
641122 Pacht	84.589,40	79.570,00	80.570,00	85.204,20	4.634,20
642100 Einzahlungen aus dem Verkauf	2.369,00	2.500,00	2.500,00	2.099,00	401,00-
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.618,90	0,00	0,00	1.030,10	1.030,10
646101 Entschädigungen	591,20	0,00	0,00	958,11	958,11
648000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	3.263,43	6.000,00	6.000,00	9.470,04	3.470,04
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00-
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbände	229.211,62	243.000,00	243.000,00	302.319,95	59.319,95
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Übrige Bereiche	19.248,97	16.020,00	16.020,00	25.771,79	9.751,79
651100 Konzessionsabgaben	237.923,62	192.000,00	192.000,00	230.259,16	38.259,16
652100 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	290.213,43	0,00	0,00	124.531,43	124.531,43
656100 Bußgelder	37.917,52	40.800,00	40.800,00	43.092,86	2.292,86
656204 Verzugszinsen (258)	137,13	0,00	0,00	6,23	6,23
656206 Säumniszuschläge (331)	4.520,37	6.000,00	6.000,00	3.624,99	2.375,01-
656207 Verspätungszuschlag (332)	155,00	300,00	300,00	165,00	135,00-
656208 ör. Stundungszinsen (353)	1.803,00	2.000,00	2.000,00	2.915,77	915,77
656212 sonstige Zinsen nach der AO (359)	23.020,00	0,00	0,00	4.091,00	4.091,00
656213 Säumniszuschläge - nicht Forderungsüberwachung sondern Vollstreckung (403)	1.429,09	1.000,00	1.000,00	953,04	46,96-
659100 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.991,64	50,00	50,00	2.965,21	2.915,21
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00	3,89	3,89
661800 Zinseinzahlungen vom sonstiger inländischer Bereich	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00-
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	138.654,93	130.000,00	130.000,00	145.364,03	15.364,03
669110 Verzinsung von Steuernachforderungen	12.945,91	5.000,00	5.000,00	17.773,34	12.773,34

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
wie Zeile 16	12.186.968,10-	14.231.969,62-	14.493.128,11-	13.088.535,51-	1.404.592,60
701100 Dienstausszahlungen für Beamte	83.862,00	90.000,00	90.000,00	86.445,72	3.554,28-
701200 Dienstausszahlungen für Arbeitnehmer	1.211.809,02	1.327.100,00	1.324.633,36	1.258.767,05	65.866,31-
701900 Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	13.948,08	4.620,00	6.460,00	9.046,08	2.586,08
702100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	105.526,71	118.000,00	118.000,00	111.805,56	6.194,44-
702200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	42.519,02	50.490,00	50.490,00	47.348,17	3.141,83-
703100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	6.413,72	6.100,00	6.100,00	6.060,68	39,32-
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	233.630,48	279.050,00	279.050,00	245.168,51	33.881,49-
703900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	4.915,39	1.405,00	1.405,00	2.763,16	1.358,16
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	153.254,08	199.900,00	261.732,39	179.708,35	82.024,04-
721101 nur Wartungsverträge ohne nachfolgende Reparatur oder Mängelbeseitigungskosten	31.743,92	34.650,00	34.631,48	35.142,72	511,24
721102 Unterhaltung Wohnung in gemischt genutzt Gebäuden	9.110,59	162.500,00	349.500,00	10.876,51	338.623,49-
722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	376.960,61	552.800,00	577.368,56	431.836,88	145.531,68-
722101 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	183.293,58	184.500,00	193.225,00	150.576,36	42.648,64-
722102 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	126.772,97	155.500,00	131.270,00	118.253,96	13.016,04-
722103 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	38.981,84	43.400,00	46.570,00	46.938,03	368,03
722104 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	33.198,14	18.500,00	18.500,00	16.010,54	2.489,46-
722105 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	974,97	1.200,00	1.200,00	763,60	436,40-
723100 Mieten und Pachten	18.016,03	21.850,00	22.850,00	26.005,85	3.155,85
723200 Leasing	14.160,03	19.500,00	19.500,00	18.852,05	647,95-
724100 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	2.991,00	4.460,00	4.460,00	3.847,93	612,07-
724102 Heizung Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	82.839,53	92.300,00	91.727,00	80.095,42	11.631,58-
724103 Reinigung Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	156.552,28	162.400,00	161.949,00	168.987,87	7.038,87

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
724104 Energie Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	176.599,44	206.690,00	206.189,00	185.099,21	21.089,79-
724105 Wasser/Abwasser Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	20.659,98	23.220,00	23.035,00	22.750,34	284,66-
724106 Versicherung Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	27.737,42	28.540,00	28.540,00	29.910,64	1.370,64
724107 Pflege Außenanlagen / Winterdienst	7.128,10	9.650,00	9.620,00	8.560,96	1.059,04-
724109 Müll und anderes Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	17.730,23	20.050,00	20.050,00	18.919,16	1.130,84-
725100 Haltung von Fahrzeugen	52.424,29	42.800,00	43.300,00	41.277,68	2.022,32-
725300 Auszahlungen für den Erwerb bewegl. Gegenstände des AV, deren AHK 800,- EUR nicht überschrei	71.000,27	86.500,00	87.172,00	62.158,81	25.013,19-
725301 Erwerb beweglicher Gegenstände, AHK über 410 EUR besonderer Begründung	6.570,02	1.500,00	1.500,00	2.373,87	873,87
725400 Unterhalt des immateriellen Vermögens	0,00	500,00	500,00	3.951,31	3.451,31
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	37.028,46	32.900,00	36.712,99	50.897,16	14.184,17
726100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	592,68	800,00	800,00	1.063,44	263,44
726110 Dienst- und Schutzkleidung	32.367,27	31.800,00	23.192,00	29.502,91	6.310,91
726111 Persönliche Ausrüstungsgegenstände	137,59	200,00	200,00	0,00	200,00-
726113 Bekleidungszuschüsse	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00
726115 Aus- und Fortbildung	15.609,91	37.650,00	28.650,00	18.656,11	9.993,89-
726117 Kosten der Teilnahme von Bediensteten an Lehrgängen und Vorträgen	2.702,25	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00-
727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	66.081,35	417.050,00	416.326,85	90.358,54	325.968,31-
727101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	490.696,40	448.000,00	483.821,67	468.115,73	15.705,94-
727102 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	220,16	3.000,00	3.000,00	1.720,91	1.279,09-
727103 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	8.824,19	15.500,00	15.500,00	16.352,02	852,02
727104 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	39.126,98	28.500,00	28.500,00	27.228,50	1.271,50-
727111 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Auer	0,00	0,00	438,00	0,00	438,00-
727112 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Boxdorf	0,00	0,00	3.968,00	333,25	3.634,75-

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
727113 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Friedewald	0,00	0,00	2.248,00	1.124,00	1.124,00-
727114 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Moritzburg	0,00	0,00	5.214,00	0,00	5.214,00-
727115 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Reichenberg	0,00	0,00	2.824,00	0,00	2.824,00-
727116 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Steinbach	0,00	0,00	1.956,00	0,00	1.956,00-
727605 Lehrmittel, die im oder zur Vorbereitung auf den Unterricht verwendet werden	0,00	0,00	2.520,00	1.841,31	678,69-
728100 Erwerb von Vorräten	1.836,20	1.250,00	1.250,00	929,54	320,46-
729100 Sonstige Dienstleistungen	86.395,45	145.500,00	173.951,64	153.386,38	20.565,26-
729101 Sonstige Dienstleistungen -2-	7.103,46	76.900,00	85.950,00	37.308,04	48.641,96-
729102 Sonstige Dienstleistungen -3-	9.048,14	31.300,00	22.300,00	5.491,44	16.808,56-
729103 Sonstige Dienstleistungen -4-	17.339,62	24.000,00	24.000,00	24.015,10	15,10
729104 Sonstige Dienstleistungen -5-	15.409,60	12.000,00	12.000,00	13.558,00	1.558,00
729105 Sonstige Dienstleistungen -6-	5.127,80	11.000,00	3.060,00	1.646,04	1.413,96-
731200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	6.500,00	7.070,00	7.070,00	6.500,00	570,00-
731300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbände und dergleichen	403.226,73	466.536,00	465.536,00	391.066,87	74.469,13-
731301 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	9.116,24	9.116,24
731700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	3.321.954,92	3.968.357,62	3.967.357,62	3.840.668,50	126.689,12-
731801 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	118.104,66	153.433,00	152.647,00	187.048,89	34.401,89
731802 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	131.008,16	170.620,00	170.626,00	201.368,66	30.742,66
731803 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	740,00	5.308,00	6.920,00	2.776,00	4.144,00-
731804 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	3.410,00	5.320,00	7.478,00	4.600,00	2.878,00-
731805 Zuweisungen und Zuschüsse für	2.870,00	2.880,00	2.880,00	1.440,00	1.440,00-

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
laufende Zwecke von Übrige Bereiche					
731806 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	1.930,00	1.940,00	1.940,00	750,00	1.190,00-
731807 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00-
731810 Zuweisung und Zuschüsse	0,00	1.120,00	1.120,00	788,01	331,99-
734100 Gewerbesteuerumlage	166.963,38	190.000,00	190.000,00	152.642,01	37.357,99-
737210 Kreisumlage	3.166.493,89	3.115.000,00	3.115.000,00	3.056.292,42	58.707,58-
741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.922,51	12.600,00	9.800,00	6.244,15	3.555,85-
742100 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	73.858,17	96.420,00	96.420,00	75.519,83	20.900,17-
742101	5.700,00	0,00	0,00	7.200,00	7.200,00
742300 Datenverarbeitung	139.160,01	171.900,00	171.900,00	150.592,70	21.307,30-
742301 Datenverarbeitung	0,00	10.000,00	6.730,55	1.500,89	5.229,66-
742302 Datenverarbeitung	12.400,40	12.000,00	12.000,00	12.754,37	754,37
742303 Datenverarbeitung	6.279,00	20.000,00	20.000,00	13.344,63	6.655,37-
742910 Verfügungsmittel	2.332,75	4.000,00	3.662,04	2.214,14	1.447,90-
742930 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	20.631,06	22.800,00	22.800,00	20.476,85	2.323,15-
743100 Geschäftsauszahlungen	8.889,43	4.200,00	4.200,00	26.281,27	22.081,27
743101 Geschäftsauszahlungen	234,31	24.100,00	7.452,00	0,00	7.452,00-
743110 Bürobedarf	5.969,43	7.100,00	7.100,00	6.516,68	583,32-
743111 Bücher und Zeitschriften	2.571,26	4.500,00	4.500,00	2.197,34	2.302,66-
743112 Post- und Fernmeldegebühren	35.135,10	37.700,00	37.700,00	37.487,12	212,88-
743113 öffentliche Bekanntmachungen	0,00	0,00	0,00	644,98	644,98
743114 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschl. Organisationsprüfungen	0,00	0,00	0,00	9.898,60	9.898,60
743116 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieher und ähnliche Kosten	4.025,35	5.000,00	8.500,00	38.221,38	29.721,38
743124 Entschädigung für die Benutzung anerkannter oder sonst zugelassener privateigener Fahrzeuge	5.880,25	7.950,00	7.950,00	3.894,09	4.055,91-
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	231,38	0,00	0,00	227,27	227,27
744110 Auszahlungen für betriebliche Steueraufwendungen	0,00	0,00	0,00	8.035,08	8.035,08
744115 Versicherungen (Haftpflicht, Vermögensschäden, Unfall, Rechtsschutz)	68.566,35	70.940,00	70.940,00	69.037,32	1.902,68-

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
744116 Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	5.596,00	5.596,00
744118 Abwasserabgabe	393,69	4.500,00	4.500,00	608,43	3.891,57-
744125 Auszahlung für Umsatzsteuer (bei Verrechnungsmöglichkeit, v.a. BgA)	47.783,05	0,00	0,00	51.556,04	51.556,04
744126 Auszahlung Mehrwertsteuerüberhang an Finanzamt	3.698,20	0,00	0,00	0,00	0,00
745000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an den Bund	28.520,77	30.000,00	30.000,00	32.555,79	2.555,79
745100 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	81,20	200,00	200,00	73,08	126,92-
745200 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden	88.253,14	107.000,00	107.000,00	126.554,51	19.554,51
745700 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Private Unte	25.671,13	51.000,00	49.500,00	21.299,32	28.200,68-
745800 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Übrige Berei	1.227,89	41.700,00	1.700,00	481,56	1.218,44-
748100 Bußgelder	0,00	0,00	0,00	1,50	1,50
749100 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.180,20	3.950,00	3.287,96	1.326,49	1.961,47-
749101 Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	287,27	1.500,00	1.500,00	523,03	976,97-
749102 Entschädigungen	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	101.933,52	99.600,00	99.600,00	94.253,07	5.346,93-
751701 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
751800 Zinsauszahlungen an sonstiger inländischer Bereich	4,29	0,00	0,00	0,00	0,00
759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	4.274,00	5.000,00	5.000,00	16.829,00	11.829,00
wie 25	690.079,55	1.985.500,00	2.073.405,61	459.624,17	1.613.781,44-
681110 Investive Schlüsselzuweisungen	235.885,00	207.000,00	207.000,00	203.221,00	3.779,00-
681190 sonstige Investitionszuweisungen - Land	124.341,09	1.007.500,00	1.014.155,61	46.060,20	968.095,41-
681191 sonstige Investitionszuweisungen - Land	0,00	70.000,00	146.250,00	169.023,21	22.773,21
681197 Sonstige Sonderposten	0,00	51.000,00	51.000,00	0,00	51.000,00-
681800 Investitionszuwendungen von Übrige Bereiche	27.000,00	400.000,00	405.000,00	5.000,00	400.000,00-

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
682100 Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	202.337,60	250.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00-
683200 Veräußerung von aktivierten beweglichen Vermögensgegenständen	2.500,00	0,00	0,00	7.060,00	7.060,00
688100 Beiträge für öffentliche Einrichtungen gemäß §§ 17-25 SächsKAG	98.015,86	0,00	0,00	29.259,76	29.259,76
wie 33	981.427,12-	6.610.800,00-	8.860.885,79-	1.545.725,69-	7.315.160,10
781300 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände und dergleichen	0,00	12.300,00	12.300,00	0,00	12.300,00-
781400 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	9.600,00	9.600,00	0,00	9.600,00-
781800 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Übrige Bereiche	42.765,57	29.850,00	65.652,00	40.802,00	24.850,00-
782100 Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	39,00	382.000,00	529.905,00	20.553,59	509.351,41-
783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des AV	68.086,48	2.013.550,00	2.488.449,88	152.355,70	2.336.094,18-
783101 Leitungsrechte Auszahlungen für den Erwerb von materiellen Vermögensgegenständen	13,18	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00-
783200 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	397.229,15	89.500,00	135.173,77	479.818,96	344.645,19
785110 Hochbaumaßnahmen	130.858,64	1.788.000,00	2.562.618,58	325.716,81	2.236.901,77-
785111 Hochbaumaßnahmen	4.099,87	51.000,00	51.000,00	27.540,16	23.459,84-
785120 Tiefbaumaßnahmen	326.385,41	2.203.000,00	2.963.038,00	424.125,99	2.538.912,01-
785121 Tiefbaumaßnahmen	11.485,72	15.000,00	24.800,00	7.359,33	17.440,67-
785130 Sonstige Baumaßnahmen	464,10	10.000,00	11.348,56	67.453,15	56.104,59
wie Zeile 36+37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wie 38+39	433.053,08-	435.500,00-	435.500,00-	433.053,08-	2.446,92
792730 Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten mit Laufzeit von mehr als 5 Jah	433.053,08	435.500,00	435.500,00	433.053,08	2.446,92-
wie Zeile 42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wie Zeile 43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 41+42) ./ (Nummer 43) + (Nummern 48) ./ (Nummer 49)]		4.383.190,11-	6.740.417,11-		

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wie 44	1.668.598,57	0,00	0,00	1.755.910,38	1.755.910,38
	671128 Vollstreckung Amtshilfe	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	671129 Einzahlung Verwahrung - Sonstiges	3.930,22	0,00	0,00	2.793,30	2.793,30
	671132 frei	3.022,03	0,00	0,00	5.837,71	5.837,71
	671134 Einzahlungen für sonstige Vermögensgegenstände	3.470,09	0,00	0,00	2.758,75	2.758,75
	671138 Einzahlungen Treuhandvermögen	202,21	0,00	0,00	3.556,21	3.556,21
	671142 Spenden Weihnachtsbeleuchtung	897,71	0,00	0,00	0,00	0,00
	671171 Einzahlung Verwahrgelder Besoldung (BES)	1.648.924,76	0,00	0,00	1.716.478,04	1.716.478,04
	671190 Treuhandkonto Bergstraße 1	407,00	0,00	0,00	481,00	481,00
	671191 Andere sonstige Verbindlichkeiten	5.858,40	0,00	0,00	17.825,80	17.825,80
	671192 Andere sonstige Verbindlichkeiten	350,00	0,00	0,00	451,71	451,71
	671193 Sicherheitseinbehalte	1.536,15	0,00	0,00	727,86	727,86
	wie 45	1.665.819,52	0,00	0,00	1.738.070,81	1.738.070,81
	771128 Vollstreckung Amtshilfe	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	771129 Auszahlung Verwahrung - Sonstiges	3.533,41	0,00	0,00	2.766,18	2.766,18
	771132 frei	325,82	0,00	0,00	2.805,76	2.805,76
	771134 Auszahlungen für sonstige Vermögensgegenstände	5.268,59	0,00	0,00	2.758,75	2.758,75
	771141 Spenden	3.205,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	771142 Spende Weihnachtsbeleuchtung	734,34	0,00	0,00	520,98	520,98
	771171 Auszahlung Verwahrgelder Besoldung (BES)	1.643.551,78	0,00	0,00	1.719.332,62	1.719.332,62
	771190 Treuhandkonto Bergstraße 1	129,01	0,00	0,00	121,83	121,83
	771192 Andere sonstige Verbindlichkeiten	1.600,00	0,00	0,00	1.901,71	1.901,71
	771193 Sicherheitseinbehalte	7.471,57	0,00	0,00	2.862,98	2.862,98
	gleiche Werte wie Zeile 48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	gleiche Werte wie Zeile 49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	= Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 47 + 51) ./ (Nummer 52)	1.125.436,66	4.383.190,11	6.740.417,11	719.472,36	

Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)	
	EUR					
	1	2	3	4	5	
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	6.438.680,53	0,00	0,00	7.564.117,19	7.564.117,19
	171110 Sparkasse (Zahlweg 500)	517.366,84	0,00	0,00	687.818,76	687.818,76
	171112 Deutsche Kreditbank (Zahlweg 501)	4.813.537,61	0,00	0,00	951.148,09	951.148,09
	171114 Volksbank Mittweida (Zahlweg 502)	1.100.093,13	0,00	0,00	4.911.872,85	4.911.872,85
	171116 Girokonto 4 (Zahlweg 5XX)	1.029,64	0,00	0,00	6.430,66	6.430,66
	171118 Sparkasse Meißen ZW 560	5.331,85	0,00	0,00	5.620,79	5.620,79
	172112 Termingeldguthaben 2 (Zahlweg 6XX)	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	173100 Barkasse (ZW 200)	1.121,46	0,00	0,00	1.026,04	1.026,04
	173101 Barkasse (ZW 230)	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00
	<i>darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>	
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	7.564.117,19	4.383.190,11-	6.740.417,11-	8.283.589,55	
	<i>darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>	
	<i>nachrichtlich: Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschl. der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

1) ursprünglicher Planansatz, ggf. in der Fassung eines Nachtragshaushaltes



Teilfinanzrechnung
Gemeinde Moritzburg
2019

Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 1 - Kinder, Jugend, Sport

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushalts- jahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.933.213,65	1.975.198,51	2.015.720,18	2.023.379,27	7.659,09
4	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	163,95	200,00	200,00	45.511,65	45.311,65
5	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	49.070,22	57.770,00	57.770,00	49.061,78	8.708,22-
6	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	235.420,62	243.000,00	243.000,00	304.653,95	61.653,95
9	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.217.868,44	2.276.168,51	2.316.690,18	2.422.606,65	105.916,47
10	anteilige Personalauszahlungen	100.263,31	98.450,00	98.450,00	105.831,46	7.381,46
12	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	578.843,98	622.670,00	682.985,60	614.750,24	68.235,36-
14	+ anteilige Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.508.632,28	4.205.708,62	4.204.708,62	4.147.948,38	56.760,24-
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.818,90	58.100,00	58.100,00	60.476,72	2.376,72
16	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.242.558,47	4.984.928,62	5.044.244,22	4.929.006,80	115.237,42-
17	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.024.690,03-	2.708.760,11-	2.727.554,04-	2.506.400,15-	221.153,89
18	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.664,64	450.000,00	450.000,00	0,00	450.000,00-
25	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.664,64	450.000,00	450.000,00	0,00	450.000,00-
26	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	53.225,93	2.013.550,00	2.467.419,45	151.762,69	2.315.656,76-
27	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	39,00	15.000,00	15.000,00	5.793,93	9.206,07-
28	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.574,78	1.485.000,00	2.170.628,98	197.049,61	1.973.579,37-
29	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	29.368,68	46.500,00	75.202,15	43.927,13	31.275,02-
31	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	22.765,57	21.450,00	57.252,00	20.802,00	36.450,00-
33	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	137.973,96	3.581.500,00	4.785.502,58	419.335,36	4.366.167,22-
34	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	136.309,32-	3.131.500,00-	4.335.502,58-	419.335,36-	3.916.167,22
35	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.160.999,35-	5.840.260,11-	7.063.056,62-	2.925.735,51-	4.137.321,11

Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 2 - Finanzen

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushalts- jahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	6.844.083,92	6.929.000,00	6.929.000,00	7.097.440,27	168.440,27
1	<i>Grundsteuern A und B</i>	<i>798.666,23</i>	<i>796.000,00</i>	<i>796.000,00</i>	820.784,14	24.784,14
1	<i>Gewerbesteuer</i>	<i>1.942.770,68</i>	<i>2.000.000,00</i>	<i>2.000.000,00</i>	1.868.407,07	131.592,93-
1	<i>Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer</i>	<i>3.684.935,87</i>	<i>3.710.000,00</i>	<i>3.710.000,00</i>	3.934.375,82	224.375,82
1	<i>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</i>	<i>394.974,64</i>	<i>400.000,00</i>	<i>400.000,00</i>	450.250,24	50.250,24
2	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.626.636,98	2.365.500,00	2.390.090,00	2.323.686,04	66.403,96-
2	<i>allgemeine Schlüsselzuweisungen</i>	<i>1.551.124,00</i>	<i>2.290.000,00</i>	<i>2.290.000,00</i>	2.248.179,00	41.821,00-
2	<i>sonstige allgemeine Zuweisungen</i>	<i>75.512,98</i>	<i>75.500,00</i>	<i>100.090,00</i>	75.507,04	24.582,96-
4	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	7.912,70	7.400,00	7.400,00	7.267,87	132,13-
7	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	151.600,84	135.000,00	135.000,00	163.141,26	28.141,26
8	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.241,60	201.300,00	201.300,00	237.951,40	36.651,40
9	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.876.476,04	9.638.200,00	9.662.790,00	9.829.486,84	166.696,84
10	anteilige Personalauszahlungen	342.502,67	305.300,00	305.300,00	354.134,26	48.834,26
12	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.074,18	18.500,00	19.446,76	19.244,68	202,08-
13	+ anteilige Zinsen und ähnliche Auszahlungen	92.718,09	90.000,00	90.000,00	98.484,32	8.484,32
14	+ anteilige Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.333.457,27	3.305.000,00	3.305.000,00	3.208.934,43	96.065,57-
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.266,85	81.750,00	81.750,00	68.641,54	13.108,46-
16	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.855.019,06	3.800.550,00	3.801.496,76	3.749.439,23	52.057,53-
17	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.021.456,98	5.837.650,00	5.861.293,24	6.080.047,61	218.754,37
18	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	235.885,00	207.000,00	207.000,00	203.221,00	3.779,00-
	<i>darunter: investive Schlüsselzuweisungen</i>	<i>235.885,00</i>	<i>207.000,00</i>	<i>207.000,00</i>	203.221,00	<i>3.779,00-</i>
25	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	235.885,00	207.000,00	207.000,00	203.221,00	3.779,00-
26	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	975,80	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	975,80	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	234.909,20	207.000,00	207.000,00	203.221,00	3.779,00-
35	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.256.366,18	6.044.650,00	6.068.293,24	6.283.268,61	214.975,37

Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 3 - Wasser Abwasser

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushalts- jahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
4	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.749.166,42	1.828.226,00	1.828.226,00	2.076.341,52	248.115,52
5	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	772,31	772,31
6	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.049,20	4.600,00	4.600,00	7.955,39	3.355,39
8	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	313.782,68	700,00	700,00	128.768,51	128.068,51
9	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.067.998,30	1.833.526,00	1.833.526,00	2.213.837,73	380.311,73
10	anteilige Personalauszahlungen	97.615,71	101.140,00	101.140,00	100.819,43	320,57-
12	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	617.065,11	731.300,00	738.379,00	637.025,11	101.353,89-
13	+ anteilige Zinsen und ähnliche Auszahlungen	13.008,43	15.600,00	15.600,00	12.597,75	3.002,25-
14	+ anteilige Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	403.226,73	462.036,00	462.036,00	400.183,11	61.852,89-
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.056,29	115.300,00	115.300,00	199.489,14	84.189,14
16	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.274.972,27	1.425.376,00	1.432.455,00	1.350.114,54	82.340,46-
17	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	793.026,03	408.150,00	401.071,00	863.723,19	462.652,19
18	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00-
19	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	97.615,86	0,00	0,00	28.922,47	28.922,47
25	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	97.615,86	400.000,00	400.000,00	28.922,47	371.077,53-
26	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	13.897,93	7.000,00	7.000,00	206,74	6.793,26-
27	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	7.000,00	7.000,00	8.820,82	1.820,82
28	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	291.530,23	1.076.000,00	1.277.912,56	159.787,10	1.118.125,46-
29	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	17.592,13	0,00	2.500,44	7.496,57	4.996,13
31	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	12.300,00	12.300,00	0,00	12.300,00-
33	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	323.020,29	1.102.300,00	1.306.713,00	176.311,23	1.130.401,77-

Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 3 - Wasser Abwasser

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushalts- jahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
34	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	225.404,43-	702.300,00-	906.713,00-	147.388,76-	759.324,24
35	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	567.621,60	294.150,00-	505.642,00-	716.334,43	1.221.976,43

Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 4 - Infrastruktur Straßen, Straßenbeleuchtung, Fußwege, Winterdienst u.a.

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushalts- jahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	293.887,09	613.175,00	613.175,00	316.183,69	296.991,31-
4	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	15.401,40	22.400,00	22.400,00	18.844,00	3.556,00-
5	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	8.000,00	8.000,00	15.062,40	7.062,40
8	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	147,00	50,00	50,00	154,00	104,00
9	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.444,49	643.625,00	643.625,00	350.244,09	293.380,91-
10	anteilige Personalauszahlungen	283.992,56	324.600,00	324.600,00	302.246,70	22.353,30-
12	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	819.044,96	1.234.400,00	1.265.985,56	833.912,48	432.073,08-
14	+ anteilige Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.062,74	57.920,00	17.920,00	9.194,07	8.725,93-
16	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.110.100,26	1.617.920,00	1.608.505,56	1.145.353,25	463.152,31-
17	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	800.655,77-	974.295,00-	964.880,56-	795.109,16-	169.771,40
18	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.000,00	577.500,00	658.750,00	213.427,80	445.322,20-
19	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	400,00	0,00	0,00	337,29	337,29
22	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	29.900,00	577.500,00	658.750,00	213.765,09	444.984,91-
27	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	2.000,00	7.005,00	4.911,34	2.093,66-
28	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	129.748,67	1.171.000,00	1.765.992,44	355.605,88	1.410.386,56-
29	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.603,35	13.500,00	9.500,00	999,60	8.500,40-
33	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	134.352,02	1.186.500,00	1.782.497,44	361.516,82	1.420.980,62-
34	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	104.452,02-	609.000,00-	1.123.747,44-	147.751,73-	975.995,71

Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 4 - Infrastruktur Straßen, Straßenbeleuchtung, Fußwege, Winterdienst u.a.

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushalts- jahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
35 = anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	905.107,79-	1.583.295,00-	2.088.628,00-	942.860,89-	1.145.767,11

Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 5 - Liegenschaften, Parkplätze

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushalts- jahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00-
4	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0,00	0,00	157,50	157,50
5	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	246.361,42	255.480,00	256.480,00	251.395,63	5.084,37-
7	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00-
9	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.361,42	256.980,00	257.980,00	251.553,13	6.426,87-
12	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.835,70	218.000,00	417.536,00	36.072,97	381.463,03-
13	+ anteilige Zinsen und ähnliche Auszahlungen	481,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.465,36	3.240,00	3.240,00	35.114,83	31.874,83
16	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.782,06	221.240,00	420.776,00	71.187,80	349.588,20-
17	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.579,36	35.740,00	162.796,00-	180.365,33	343.161,33
21	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	202.337,60	250.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00-
25	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	202.337,60	250.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00-
26	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	800,00	309,01	490,99-
27	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	8.000,00	450.900,00	1.027,50	449.872,50-
29	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	16.051,19	0,00	28.495,00	396.776,58	368.281,58
33	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	16.051,19	8.000,00	480.195,00	398.113,09	82.081,91-
34	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	186.286,41	242.000,00	230.195,00-	398.113,09-	167.918,09-
35	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	388.865,77	277.740,00	392.991,00-	217.747,76-	175.243,24

Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 6 - Dienstleistung für den Bürger, Meldewesen, Standesamt, Ordnungsangelegenheiten

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushalts- jahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.452,21	31.300,00	31.300,00	17.186,91	14.113,09-
4	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	65.260,80	57.200,00	57.200,00	69.794,24	12.594,24
5	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.725,99	22.100,00	22.100,00	21.452,28	647,72-
6	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.990,77	3.920,00	3.920,00	420,00	3.500,00-
8	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.939,52	40.100,00	40.100,00	45.730,78	5.630,78
9	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.369,29	154.620,00	154.620,00	154.584,21	35,79-
10	anteilige Personalauszahlungen	311.025,89	372.130,00	372.130,00	315.561,97	56.568,03-
12	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	173.801,67	218.520,00	187.350,84	165.086,47	22.264,37-
14	+ anteilige Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.802,46	16.000,00	16.000,00	20.788,81	4.788,81
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.042,45	169.850,00	164.887,96	123.598,03	41.289,93-
16	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	618.672,47	776.500,00	740.368,80	625.035,28	115.333,52-
17	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	414.303,18-	621.880,00-	585.748,80-	470.451,07-	115.297,73
18	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	122.676,45	101.000,00	101.000,00	0,00	101.000,00-
22	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	7.060,00	7.060,00
25	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	122.676,45	101.000,00	101.000,00	7.060,00	93.940,00-
28	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.440,06	330.000,00	396.622,16	139.752,85	256.869,31-
29	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	325.995,07	7.500,00	7.700,00	18.632,96	10.932,96
31	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	20.000,00	18.000,00	18.000,00	20.000,00	2.000,00
33	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	365.435,13	355.500,00	422.322,16	178.385,81	243.936,35-
34	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	242.758,68-	254.500,00-	321.322,16-	171.325,81-	149.996,35
35	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	657.061,86-	876.380,00-	907.070,96-	641.776,88-	265.294,08

Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 7 - Verwaltung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushalts- jahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12,00	40.000,00	40.000,00	315,00	39.685,00-
4	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	968,08	1.300,00	1.300,00	649,07	650,93-
6	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.263,43	6.000,00	6.000,00	9.470,04	3.470,04
9	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.243,51	47.300,00	47.300,00	10.434,11	36.865,89-
10	anteilige Personalauszahlungen	561.207,24	669.120,00	668.493,36	582.795,40	85.697,96-
12	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	109.954,32	193.300,00	202.746,24	148.099,97	54.646,27-
14	+ anteilige Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	4.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00-
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.965,09	249.100,00	232.344,59	225.810,30	6.534,29-
16	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	850.126,65	1.116.020,00	1.107.084,19	956.705,67	150.378,52-
17	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	845.883,14-	1.068.720,00-	1.059.784,19-	946.271,56-	113.512,63
18	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	6.655,61	6.655,61	0,00
25	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	6.655,61	6.655,61	0,00
26	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	20.230,43	0,00	20.230,43-
28	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	1.649,00	0,00	1.649,00-
29	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.618,73	22.000,00	11.776,18	11.986,12	209,94
33	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.618,73	27.000,00	33.655,61	11.986,12	21.669,49-
34	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	3.618,73-	27.000,00-	27.000,00-	5.330,51-	21.669,49
35	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	849.501,87-	1.095.720,00-	1.086.784,19-	951.602,07-	135.182,12

Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 8 - Kultur, Tourismus, Wirtschaft

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz 1) des Haushalts- jahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	51.985,78	20.000,00	20.000,00	14.964,09	5.035,91-
2	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	24.590,00	24.590,00
4	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	365,00	260,00	260,00	364,93	104,93
5	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	40.380,95	38.900,00	38.900,00	36.657,12	2.242,88-
9	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.731,73	59.160,00	59.160,00	76.576,14	17.416,14
10	anteilige Personalauszahlungen	6.017,04	6.025,00	6.025,00	6.015,71	9,29-
12	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90.070,11	155.770,00	200.542,58	152.434,55	48.108,03-
14	+ anteilige Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.083,00	111.340,00	115.330,00	92.202,87	23.127,13-
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.660,62	16.300,00	16.300,00	11.039,81	5.260,19-
16	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.830,77	289.435,00	338.197,58	261.692,94	76.504,64-
17	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.099,04-	230.275,00-	279.037,58-	185.116,80-	93.920,78
25	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	77,26	77,26
27	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	350.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00-
33	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	350.000,00	50.000,00	77,26	49.922,74-
34	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	0,00	350.000,00-	50.000,00-	77,26-	49.922,74
35	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	98.099,04-	580.275,00-	329.037,58-	185.194,06-	143.843,52

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

1) ursprünglicher Planansatz, ggf. in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2019

Mandant 1, Gemeinde Moritzburg



Anforderungsparameter

Produkt:
 Ring: Vermögensart:
 VMGS: Abgangsfiktion: Haushaltsjahr

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten			Entwicklung der Abschreibungen			Buchwerte	
	Stand am 31. Dezember des Vorjahres	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dezember des Haushaltsjahres	Stand am 31. Dezember des Vorjahres	Abschreibungen ¹⁾ (A) Auflösungen ²⁾ (L) Umbuchungen (U) Zuschreibungen (Z) im Haushaltsjahr	Stand 31. Dezember im Haushaltsjahr ³⁾	am 31. Dezember des Vorjahres	am 31. Dezember des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2, 3, 4	5	6	7, 8, 9, 10	11	12	13
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	485.180,23	208.573,53 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	693.753,76	77.840,45	6.234,23 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	84.074,68	407.339,78	609.679,08
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	29.587,00	37.802,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	67.389,00	950,04	3.780,35 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	4.730,39	28.636,96	62.658,61
1.3 Sachanlagevermögen	123.542.750,02	2.002.657,42 (Z) 190.968,33 (A) 0,00 (U)	125.354.439,11	49.671.756,55	2.421.364,62 (A) 188.001,44 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	51.905.119,73	73.870.993,47	73.449.319,38
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	3.747.412,24	8.569,48 (Z) 0,00 (A) 244.043,92 (U)	4.000.025,64	86.004,80	2.418,64 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	88.423,44	3.661.407,44	3.911.602,20
1.3.1.1 Grünflächen	3.366.542,81	7.541,98 (Z) 0,00 (A) 4.135,95 (U)	3.378.220,74	85.769,89	2.368,18 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	88.138,07	3.280.772,92	3.290.082,67
1.3.1.2 Ackerland	70.193,67	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	70.193,67	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00	70.193,67	70.193,67

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2019

Mandant 1, Gemeinde Moritzburg



Anforderungsparameter

Produkt:
Ring: Vermögensart:
VMGS: Abgangsfiktion: Haushaltsjahr

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten			Entwicklung der Abschreibungen			Buchwerte	
	Stand am 31. Dezember des Vorjahres	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dezember des Haushaltsjahres	Stand am 31. Dezember des Vorjahres	Abschreibungen ¹⁾ (A) Auflösungen ²⁾ (L) Umbuchungen (U) Zuschreibungen (Z) im Haushaltsjahr	Stand 31. Dezember im Haushaltsjahr ³⁾	am 31. Dezember des Vorjahres	am 31. Dezember des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2, 3, 4	5	6	7, 8, 9, 10	11	12	13
1.3.1.3 Wald und Forsten	66.032,75	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	66.032,75	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00	66.032,75	66.032,75
1.3.1.4 Schutz- und Ausgleichsflächen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5 Gewässer	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	244.643,01	1.027,50 (Z) 0,00 (A) 239.907,97 (U)	485.578,48	234,91	50,46 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	285,37	244.408,10	485.293,11
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	31.398.487,83	12.115,03 (Z) 5.183,69 (A) 174.423,52 (U)	31.579.842,69	11.184.469,71	430.862,01 (A) 4.255,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	11.611.076,72	20.214.018,12	19.968.765,97
1.3.2.1 Wohnbauten	1.515.411,16	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	1.515.411,16	161.921,16	4.329,74 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	166.250,90	1.353.490,00	1.349.160,26

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2019

Mandant 1, Gemeinde Moritzburg



Anforderungsparameter

Produkt:
 Ring: Vermögensart:
 VMGS: Abgangsfiktion: Haushaltsjahr

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten			Entwicklung der Abschreibungen			Buchwerte	
	Stand am 31. Dezember des Vorjahres	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dezember des Haushaltsjahres	Stand am 31. Dezember des Vorjahres	Abschreibungen ¹⁾ (A) Auflösungen ²⁾ (L) Umbuchungen (U) Zuschreibungen (Z) im Haushaltsjahr	Stand 31. Dezember im Haushaltsjahr ³⁾	am 31. Dezember des Vorjahres	am 31. Dezember des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2, 3, 4	5	6	7, 8, 9, 10	11	12	13
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	1.605.928,41	0,00 (Z) 0,00 (A) 27.986,43- (U)	1.577.941,98	825.114,52	15.660,29 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	840.774,81	780.813,89	737.167,17
1.3.2.3 Schulen	14.040.001,70	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	14.040.001,70	2.721.410,01	224.367,48 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	2.945.777,49	11.318.591,69	11.094.224,21
1.3.2.4 Kulturanlagen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5 Sportanlagen	4.053.219,93	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	4.053.219,93	2.131.598,78	75.824,56 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	2.207.423,34	1.921.621,15	1.845.796,59
1.3.2.6 Gartenanlagen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	853.548,08	2.414,03 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	855.962,11	570.791,61	14.401,81 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	585.193,42	282.756,47	270.768,69

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2019

Mandant 1, Gemeinde Moritzburg



Anforderungsparameter

Produkt:
 Ring: Vermögensart:
 VMGS: Abgangsfiktion: Haushaltsjahr

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten			Entwicklung der Abschreibungen			Buchwerte	
	Stand am 31. Dezember des Vorjahres	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dezember des Haushaltsjahres	Stand am 31. Dezember des Vorjahres	Abschreibungen ¹⁾ (A) Auflösungen ²⁾ (L) Umbuchungen (U) Zuschreibungen (Z) im Haushaltsjahr	Stand 31. Dezember im Haushaltsjahr ³⁾	am 31. Dezember des Vorjahres	am 31. Dezember des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2, 3, 4	5	6	7, 8, 9, 10	11	12	13
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	9.330.378,55	9.701,00 (Z) 5.183,69 (A) 202.409,95 (U)	9.537.305,81	4.773.633,63	96.278,13 (A) 4.255,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	4.865.656,76	4.556.744,92	4.671.649,05
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	83.954.211,73	872.600,02 (Z) 13.956,32 (A) 396.470,16 (U)	85.209.325,59	36.150.495,35	1.797.998,85 (A) 11.921,12 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	37.936.573,08	47.803.716,38	47.272.752,51
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.224.833,87	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	1.224.833,87	389.450,97	13.415,34 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	402.866,31	835.382,90	821.967,56
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	700,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	700,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00	700,00	700,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00	0,00	0,00

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2019

Mandant 1, Gemeinde Moritzburg



Anforderungsparameter

Produkt:
Ring: Vermögensart:
VMGS: Abgangsfiktion: Haushaltsjahr

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten			Entwicklung der Abschreibungen			Buchwerte	
	Stand am 31. Dezember des Vorjahres	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dezember des Haushaltsjahres	Stand am 31. Dezember des Vorjahres	Abschreibungen ¹⁾ (A) Auflösungen ²⁾ (L) Umbuchungen (U) Zuschreibungen (Z) im Haushaltsjahr	Stand 31. Dezember im Haushaltsjahr ³⁾	am 31. Dezember des Vorjahres	am 31. Dezember des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2, 3, 4	5	6	7, 8, 9, 10	11	12	13
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	11.445.773,59	99.537,82 (Z) 321,59 (A) 0,00 (U)	11.544.989,82	4.253.730,54	227.061,49 (A) 152,55 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	4.480.639,48	7.192.043,05	7.064.350,34
1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00	0,00	0,00
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	30.575.000,44	581.783,39 (Z) 10.534,73 (A) 105.354,88 (U)	31.251.603,98	6.800.652,13	506.805,66 (A) 8.669,57 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	7.298.788,22	23.774.348,31	23.952.815,76
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	40.328.385,51	191.278,81 (Z) 3.100,00 (A) 2.276,02- (U)	40.514.288,30	24.466.297,90	1.036.060,86 (A) 3.099,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	25.499.259,76	15.862.087,61	15.015.028,54
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	379.518,32	0,00 (Z) 0,00 (A) 293.391,30 (U)	672.909,62	240.363,81	14.655,50 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	255.019,31	139.154,51	417.890,31
1.3.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	217.971,19	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	217.971,19	35.040,98	4.108,50 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	39.149,48	182.930,21	178.821,71

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2019

Mandant 1, Gemeinde Moritzburg



Anforderungsparameter

Produkt:
 Ring: Vermögensart:
 VMGS: Abgangsfiktion: Haushaltsjahr

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten			Entwicklung der Abschreibungen			Buchwerte	
	Stand am 31. Dezember des Vorjahres	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dezember des Haushaltsjahres	Stand am 31. Dezember des Vorjahres	Abschreibungen ¹⁾ (A) Auflösungen ²⁾ (L) Umbuchungen (U) Zuschreibungen (Z) im Haushaltsjahr	Stand 31. Dezember im Haushaltsjahr ³⁾	am 31. Dezember des Vorjahres	am 31. Dezember des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2, 3, 4	5	6	7, 8, 9, 10	11	12	13
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	6.530,72	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	6.530,72	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00	6.530,72	6.530,72
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.206.301,28	7.119,22 (Z) 170.228,32 (A) 980,00- (U)	2.042.212,18	1.430.774,78	106.580,32 (A) 170.227,32 (L) 59,84- (U) 0,00 (Z)	1.367.067,94	775.526,50	675.144,24
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	1.406.334,53	64.879,38 (Z) 1.600,00 (A) 6.953,30 (U)	1.476.567,21	784.970,93	79.396,30 (A) 1.598,00 (L) 59,84 (U) 0,00 (Z)	862.829,07	621.363,60	613.738,14
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	605.500,50	1.037.374,29 (Z) 0,00 (A) 820.910,90- (U)	821.963,89	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00	605.500,50	821.963,89
1.4 Finanzvermögen	3.705.690,81	99.013,05 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	3.804.703,86	2.598,99	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	2.598,99	3.703.091,82	3.802.104,87
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.098.033,81	125.887,60 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	1.223.921,41	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00	1.098.033,81	1.223.921,41

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2019

Mandant 1, Gemeinde Moritzburg



Anforderungsparameter

Produkt:
 Ring: Vermögensart:
 VMGS: Abgangsfiktion: Haushaltsjahr

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten			Entwicklung der Abschreibungen			Buchwerte	
	Stand am 31. Dezember des Vorjahres	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31. Dezember des Haushaltsjahres	Stand am 31. Dezember des Vorjahres	Abschreibungen ¹⁾ (A) Auflösungen ²⁾ (L) Umbuchungen (U) Zuschreibungen (Z) im Haushaltsjahr	Stand 31. Dezember im Haushaltsjahr ³⁾	am 31. Dezember des Vorjahres	am 31. Dezember des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2, 3, 4	5	6	7, 8, 9, 10	11	12	13
1.4.2 Beteiligungen	2.607.657,00	26.874,55- (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	2.580.782,45	2.598,99	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	2.598,99	2.605.058,01	2.578.183,46
1.4.3 Sondervermögen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00	0,00	0,00
1.4.4 Ausleihungen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00	0,00	0,00
1.4.5 Wertpapiere	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	0,00	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	127.763.208,06	2.348.046,00 (Z) 190.968,33 (A) 0,00 (U)	129.920.285,73	49.753.146,03	2.431.379,20 (A) 188.001,44 (L) 0,00 (U) 0,00 (Z)	51.996.523,79	78.010.062,03	77.923.761,94

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 aus Abschreibungen (Spalten 6 und 7) und Auflösungen (Spalte 8) beträgt bei Vermögensabgang 0 Euro, folglich sind in der Spalte 11 keine Beträge für Vermögensabgänge auszuweisen.



Verbindlichkeitenübersicht

Gemeinde Moritzburg

2019

Verbindlichkeitenübersicht

Schlussbilanz 2019

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	7.103.272,03	0,00	2.068.150,00	4.602.068,95	6.670.218,95
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	7.103.272,03	0,00	2.068.150,00	4.602.068,95	6.670.218,95
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	7.103.272,03	0,00	2.068.150,00	4.602.068,95	6.670.218,95
231730 Investitionskredite von Kreditinstituten von mehr als fünf Jahren	7.103.272,03	0,00	2.068.150,00	4.602.068,95	6.670.218,95
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	483.002,44	459.376,63	38.395,77	0,00	497.772,40
25111 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	452.740,22	436.037,95	38.395,77	0,00	474.433,72
251119 Umgliederungen von Verbindlichkeiten aus LuL	30.262,22	23.338,68	0,00	0,00	23.338,68
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	169.614,21	121.178,88	796,55	0,00	121.975,43
26111 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	33.831,14	49.144,78-	796,55	0,00	48.348,23-

Verbindlichkeitenübersicht

Schlussbilanz 2019

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
261119 Umgliederungen von Verbindlichkeiten aus Transferverbindlichkeiten	135.783,07	170.323,66	0,00	0,00	170.323,66
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.373.123,42	1.494.878,14	0,00	0,00	1.494.878,14
276000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern und Mitarbeitern	0,00	7.630,75	0,00	0,00	7.630,75
277130 UST-Verb. aufgrund Abrechnung Jahresende (Zahllast)	28.443,55	21.977,33	0,00	0,00	21.977,33
277131 UST-Verb. aufgrund Abrechnung Jahresende (Zahllast 2017)	8.035,89	0,00	0,00	0,00	0,00
277132 UST-Verb. aufgrund Abrechnung Jahresende (Zahllast 2018)	0,00	28.443,55	0,00	0,00	28.443,55
277200 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	13.990,44	16.007,76	0,00	0,00	16.007,76
278000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	9.612,35	0,00	0,00	0,00	0,00
27910 weitere sonstige Verbindlichkeiten	4.406,43	2.384,19	0,00	0,00	2.384,19
2791081 Verbindlichkeiten nach Umgliederung von ö.r. Forderungen aus Dienstleistungen	34.019,59	43.054,79	0,00	0,00	43.054,79
2791091 Verbindlichkeiten nach Umgliederung von priv.. Forderungen aus Lieferung und Leistungen	10.436,26	9.889,12	0,00	0,00	9.889,12
2791308 Umlage/Beitrag ZVK	4.637,30	0,00	0,00	0,00	0,00
279140 Treuhandkonto Bergstraße 1	5.620,79	5.981,79	0,00	0,00	5.981,79
279142 Einbehalte Ersatzbepflanzung	1.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
279143 Sicherheitseinbehalte aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	34.951,95	34.501,66	0,00	0,00	34.501,66
279147 Verbindlichkeiten in Zusammenhang Vermögensgegenständen - Sonderposten	1.166.877,62	1.266.258,08	0,00	0,00	1.266.258,08
279148 Treuhandvermögen	35.487,87	39.044,08	0,00	0,00	39.044,08
279172 Sonstige Einzahlungen Verwahrung fremde Finanzmittel	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
279175 Spende Weihnachtsbeleuchtung	684,35	163,37	0,00	0,00	163,37
279177 Fremde Finanzmittel/durchlaufende Posten	407,49	434,61	0,00	0,00	434,61
279190 sonstige Verbindlichkeiten (antizipative RAP)	23.336,14	16.607,06	0,00	0,00	16.607,06
8. Summe aller Verbindlichkeiten	9.129.012,10	2.075.433,65	2.107.342,32	4.602.068,95	8.784.844,92



Forderungsübersicht

Gemeinde Moritzburg

2019

Forderungsübersicht

Schlussbilanz 2019

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	2.085.189,80	1.951.261,36	14.854,20	0,00	1.966.115,56
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	720.452,81	636.604,85	8.061,14	0,00	644.665,99
15111 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	703.039,95	610.156,79	8.061,14	0,00	618.217,93
1511196 Pauschalwertberichtigung	9.344,99-	9.344,99-	0,00	0,00	9.344,99-
1511199 Umgliederungen	26.757,85	35.793,05	0,00	0,00	35.793,05
1.2 Steuern	466.807,88	405.994,69	4.237,06	0,00	410.231,75
15311 Steuerforderungen	467.877,69	407.064,50	4.237,06	0,00	411.301,56
1531196 Pauschalwertberichtigung	8.331,55-	8.331,55-	0,00	0,00	8.331,55-
1531199 Umgliederung	7.261,74	7.261,74	0,00	0,00	7.261,74
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	811.603,62	818.793,47	0,00	0,00	818.793,47
154110 Forderungen aus Transferleistungen (z.B. Fördermittel...)	811.603,62	818.793,47	0,00	0,00	818.793,47
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	86.325,49	89.868,35	2.556,00	0,00	92.424,35
15911 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	86.857,90	90.400,76	2.556,00	0,00	92.956,76
1591196 Pauschalwertberichtigung	532,41-	532,41-	0,00	0,00	532,41-
2. Privatrechtliche Forderungen	365.634,66	315.093,66	28.615,61	0,00	343.709,27
16111 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	311.108,24	267.882,55	28.615,61	0,00	296.498,16
1611196 Pauschalwertberichtigungen bei priv.rechtl. Forderungen	12.453,29-	12.453,29-	0,00	0,00	12.453,29-
1611197 Einzelwertberichtigung bei priv.rechtl. Forderungen	158.910,60-	146.227,08-	0,00	0,00	146.227,08-
1611198 Umgliederungen von neg. Verbindlichkeiten	166.045,29	193.662,34	0,00	0,00	193.662,34
1611199 Umgliederung von negativen priv.rechtl. Forderungen	10.436,26	9.889,12	0,00	0,00	9.889,12
168202 VST-Überhang früherer Jahre (hier: 2016)	46.617,16	0,00	0,00	0,00	0,00
168203 VST-Überhang früherer Jahre (hier: 2015)	219,47	0,00	0,00	0,00	0,00
168300 Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	2.572,13	2.340,02	0,00	0,00	2.340,02
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Forderungsübersicht

Schlussbilanz 2019

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haus- halts- jahres EUR	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haus- halts- jahres EUR
		bis zu einem Jahr EUR	von mehr als einem bis zu fünf Jahren EUR	von mehr als fünf Jahren EUR	
	1	2	3	4	5
3. Summe aller Forderungen	2.450.824,46	2.266.355,02	43.469,81	0,00	2.309.824,83

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

Finanzrechnungskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktgebiet							
1 Zentrale Verwaltung							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
11110101Bürgermeister, Gemeinderat, Ortschaftsrat							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
11110101	727116	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Steinbach	1.956,00	0,00	1.956,00	1.572,40	383,60
11110101	727115	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Reichenberg	2.824,00	0,00	2.824,00	2.602,00	222,00
11110101	727114	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Moritzburg	5.214,00	0,00	5.214,00	2.607,00	2.607,00
11110101	727113	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Friedewald	2.248,00	1.124,00	1.124,00	1.124,00	0,00
11110101	727112	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Boxdorf	3.968,00	333,25	3.634,75	1.984,00	1.650,75
11110101	727111	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Ortsteilbudget Auer	438,00	0,00	438,00	438,00	0,00
Summe Einzahlungen 11110101			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 11110101			16.648,00	1.457,25	15.190,75	10.327,40	4.863,35
Abgleich 11110101			16.648,00-	1.457,25-	15.190,75-	10.327,40-	4.863,35-
Leistung							
11120101Organisation der Verwaltung							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
11120101	743114	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten einschl. Organisationsprüfungen	0,00	9.898,60	9.898,60-	1.410,15	11.308,75-
11120101	721102	Unterhaltung Wohnung in gemischt genutzt Gebäuden	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
11120101	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.865,00	2.821,25	10.043,75	6.866,75	3.177,00
Summe Einzahlungen 11120101			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 11120101			17.865,00	12.719,85	5.145,15	13.276,90	8.131,75-
Abgleich 11120101			17.865,00-	12.719,85-	5.145,15-	13.276,90-	8.131,75
Leistung							
11120102IT Organisation							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

Finanzrechnungskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktgebiet							
1 Zentrale Verwaltung							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
11120102IT Organisation							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
11120102	783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des AV	20.230,43	0,00	20.230,43	20.230,00	0,43
11120102	725300	Auszahlungen für den Erwerb bewegl. Gegenstände des AV, deren AHK 800,- EUR nicht überschreiten	14.053,24	7.851,45	6.201,79	464,62	5.737,17
Summe Einzahlungen 11120102			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 11120102			34.283,67	7.851,45	26.432,22	20.694,62	5.737,60
Abgleich 11120102			34.283,67-	7.851,45-	26.432,22-	20.694,62-	5.737,60-
Leistung							
11130502Wohngebäude Hauptstraße 47 Boxdorf							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
11130502	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.736,00	3.079,80	3.656,20	3.739,50	83,30-
Summe Einzahlungen 11130502			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 11130502			6.736,00	3.079,80	3.656,20	3.739,50	83,30-
Abgleich 11130502			6.736,00-	3.079,80-	3.656,20-	3.739,50-	83,30
Leistung							
11130599sonstige bebaute Grundstücke							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
11130599	782100	Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	58.800,00	0,00	58.800,00	58.800,00	0,00
11130599	721102	Unterhaltung Wohnung in gemischt genutzt Gebäuden	307.000,00	25,00	306.975,00	306.975,00	0,00
11130599	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000,00	701,74	2.298,26	6.422,43	4.124,17-
Summe Einzahlungen 11130599			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 11130599			368.800,00	726,74	368.073,26	372.197,43	4.124,17-
Abgleich 11130599			368.800,00-	726,74-	368.073,26-	372.197,43-	4.124,17

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

Finanzrechnungskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktgebiet							
1 Zentrale Verwaltung							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
11161401 Regiebetrieb Technische Dienste							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
11161401	723100	Mieten und Pachten	2.000,00	761,12	1.238,88	865,61	373,27
Summe Einzahlungen 11161401			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 11161401			2.000,00	761,12	1.238,88	865,61	373,27
Abgleich 11161401			2.000,00-	761,12-	1.238,88-	865,61-	373,27-
Leistung							
12210101 Ordnung und Sicherheit ,Gewerbeangelegenheiten, Ortspolizei,							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
12210101	783200	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	2.700,00	1.956,88	743,12	743,12	0,00
Summe Einzahlungen 12210101			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 12210101			2.700,00	1.956,88	743,12	743,12	0,00
Abgleich 12210101			2.700,00-	1.956,88-	743,12-	743,12-	0,00
Leistung							
12600102 FFW Boxdorf							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
12600102	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.755,61	2.755,61	0,00	5.319,50	5.319,50-
Summe Einzahlungen 12600102			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 12600102			2.755,61	2.755,61	0,00	5.319,50	5.319,50-
Abgleich 12600102			2.755,61-	2.755,61-	0,00	5.319,50-	5.319,50
Leistung							
12600103 FFW Friedewald							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
12600103	725100	Haltung von Fahrzeugen	5.000,00	3.282,53	1.717,47	1.682,00	35,47
Summe Einzahlungen 12600103			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 12600103			5.000,00	3.282,53	1.717,47	1.682,00	35,47
Abgleich 12600103			5.000,00-	3.282,53-	1.717,47-	1.682,00-	35,47-

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

Finanzrechnungskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktgebiet							
1 Zentrale Verwaltung							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
12600104FFW Moritzburg							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
12600104	681197	Sonstige Sonderposten	51.000,00	0,00	51.000,00-	51.000,00	0,00
12600104	785111	Hochbaumaßnahmen	51.000,00	27.540,16	23.459,84	51.000,00	27.540,16-
12600104	785110	Hochbaumaßnahmen	335.100,00	99.830,53	235.269,47	162.057,25	73.212,22
12600104	726110	Dienst- und Schutzkleidung	4.000,00	3.010,60	989,40	919,96	69,44
Summe Einzahlungen 12600104			51.000,00	0,00	51.000,00-	51.000,00	0,00
Summe Auszahlungen 12600104			390.100,00	130.381,29	259.718,71	213.977,21	45.741,50
Abgleich 12600104			339.100,00-	130.381,29-	310.718,71-	162.977,21-	45.741,50-
Leistung							
12600105FFW Reichenberg							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
12600105	726115	Aus- und Fortbildung	3.000,00	1.171,96	1.828,04	1.800,00	28,04
12600105	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.123,58	1.514,10	5.609,48	8.390,15	2.780,67-
Summe Einzahlungen 12600105			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 12600105			10.123,58	2.686,06	7.437,52	10.190,15	2.752,63-
Abgleich 12600105			10.123,58-	2.686,06-	7.437,52-	10.190,15-	2.752,63
Summe Einzahlungen Produktgebiet 1			51.000,00	0,00	51.000,00-	51.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Produktgebiet 1			857.011,86	167.658,58	689.353,28	653.013,44	36.339,84
Abgleich Produktgebiet 1			806.011,86-	167.658,58-	740.353,28-	602.013,44-	36.339,84-
Produktgebiet							
2 Schule und Kultur							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
21110101Grundschule Moritzburg							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
21110101	785110	Hochbaumaßnahmen	40.000,00	45.672,06	5.672,06-	40.000,00	45.672,06-

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

Finanzrechnungskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktgebiet							
2 Schule und Kultur							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
21110101 Grundschule Moritzburg							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
21110101	783200	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	9.500,00	1.780,40	7.719,60	4.953,84	2.765,76
21110101	727101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	17.265,78	14.244,95	3.020,83	3.020,83	0,00
21110101	725300	Auszahlungen für den Erwerb bewegl. Gegenstände des AV, deren AHK 800,- EUR nicht überschreiten	14.571,00	7.765,64	6.805,36	6.919,63	114,27-
21110101	721102	Unterhaltung Wohnung in gemischt genutzt Gebäuden	12.000,00	6.760,82	5.239,18	5.239,18	0,00
21110101	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.172,07	10.671,79	1.499,72-	1.232,98	2.732,70-
Summe Einzahlungen 21110101			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 21110101			102.508,85	86.895,66	15.613,19	61.366,46	45.753,27-
Abgleich 21110101			102.508,85-	86.895,66-	15.613,19-	61.366,46	45.753,27
Leistung							
21110102 Grundschule Reichenberg							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
21110102	742300	Datenverarbeitung	2.500,00	1.777,46	722,54	2.840,00	2.117,46-
21110102	725300	Auszahlungen für den Erwerb bewegl. Gegenstände des AV, deren AHK 800,- EUR nicht überschreiten	9.501,00	1.166,35	8.334,65	2.430,00	5.904,65
21110102	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.714,00	13.363,91	649,91-	354,00	1.003,91-
Summe Einzahlungen 21110102			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 21110102			24.715,00	16.307,72	8.407,28	5.624,00	2.783,28
Abgleich 21110102			24.715,00-	16.307,72-	8.407,28-	5.624,00-	2.783,28-
Leistung							
21510101 Kurfürst-Moritz-Schule Boxdorf							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
21510101	681190	sonstige Investitionszuweisungen - Land	450.000,00	0,00	450.000,00-	450.000,00	0,00
21510101	785110	Hochbaumaßnahmen	1.334.000,00	99.922,09	1.234.077,91	1.233.689,67	388,24
21510101	783200	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	46.563,15	37.416,46	9.146,69	8.987,06	159,63

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

Finanzrechnungskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktgebiet							
2 Schule und Kultur							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
21510101 Kurfürst-Moritz-Schule Boxdorf							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
21510101	727101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	70.300,77	59.053,73	11.247,04	11.247,04	0,00
21510101	725300	Auszahlungen für den Erwerb bewegl. Gegenstände des AV, deren AHK 800,- EUR nicht überschreiten	15.000,00	13.497,89	1.502,11	1.164,95	337,16
21510101	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.740,00	17.972,72	3.767,28	5.000,00	1.232,72-
Summe Einzahlungen 21510101			450.000,00	0,00	450.000,00-	450.000,00	0,00
Summe Auszahlungen 21510101			1.487.603,92	227.862,89	1.259.741,03	1.260.088,72	347,69-
Abgleich 21510101			1.037.603,92-	227.862,89-	1.709.741,03-	810.088,72-	347,69
Leistung							
25400401 Gemeindeanteil Kulturraumförderung							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
25400401	729100	Sonstige Dienstleistungen	10.000,00	15.285,55	5.285,55-	1.205,00	6.490,55-
Summe Einzahlungen 25400401			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 25400401			10.000,00	15.285,55	5.285,55-	1.205,00	6.490,55-
Abgleich 25400401			10.000,00-	15.285,55-	5.285,55	1.205,00-	6.490,55
Leistung							
28100001 Zuschüsse Ortsfeste, Projekte, Kultureuro							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
28100001	731806	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	1.940,00	750,00	1.190,00	1.190,00	0,00
28100001	731805	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	2.880,00	2.640,00	240,00	184,00	56,00
28100001	731804	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	7.478,00	4.600,00	2.878,00	2.772,00	106,00
28100001	731803	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	4.932,00	2.736,00	2.196,00	1.124,00	1.072,00
28100001	731802	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	4.026,00	4.000,00	26,00	12,00	14,00
28100001	731801	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	654,00	438,00	216,00	216,00	0,00

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

Finanzrechnungskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktgebiet							
2 Schule und Kultur							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
28100001 Zuschüsse Ortsfeste, Projekte, Kultureuro							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Summe Einzahlungen 28100001			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 28100001			21.910,00	15.164,00	6.746,00	5.498,00	1.248,00
Abgleich 28100001			21.910,00-	15.164,00-	6.746,00-	5.498,00-	1.248,00-
Leistung							
28100101 Auerhütte							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
28100101	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000,00	1.523,89	476,11	565,54	89,43-
Summe Einzahlungen 28100101			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 28100101			2.000,00	1.523,89	476,11	565,54	89,43-
Abgleich 28100101			2.000,00-	1.523,89-	476,11-	565,54-	89,43
Leistung							
28100102 Windmühle Boxdorf + Vereinshaus m. Schülerbühne							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
28100102	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.401,00	711,77	2.689,23	5.239,33	2.550,10-
Summe Einzahlungen 28100102			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 28100102			3.401,00	711,77	2.689,23	5.239,33	2.550,10-
Abgleich 28100102			3.401,00-	711,77-	2.689,23-	5.239,33-	2.550,10
Leistung							
28100103 Rotes Haus Friedewald							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
28100103	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.490,94	7.805,83	1.685,11	1.451,13	233,98
Summe Einzahlungen 28100103			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 28100103			9.490,94	7.805,83	1.685,11	1.451,13	233,98
Abgleich 28100103			9.490,94-	7.805,83-	1.685,11-	1.451,13-	233,98-

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

Finanzrechnungskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktgebiet							
2 Schule und Kultur							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
28100104Lindengarten Moritzburg							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
28100104	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	50.883,00	44.323,84	6.559,16	7.549,52	990,36-
Summe Einzahlungen 28100104			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 28100104			50.883,00	44.323,84	6.559,16	7.549,52	990,36-
Abgleich 28100104			50.883,00-	44.323,84-	6.559,16-	7.549,52-	990,36
Leistung							
28100106Dorfgemeinschaftshaus Steinbach							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
28100106	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.450,00	2.509,56	1.940,44	3.000,08	1.059,64-
Summe Einzahlungen 28100106			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 28100106			4.450,00	2.509,56	1.940,44	3.000,08	1.059,64-
Abgleich 28100106			4.450,00-	2.509,56-	1.940,44-	3.000,08-	1.059,64
Summe Einzahlungen Produktgebiet 2			450.000,00	0,00	450.000,00-	450.000,00	0,00
Summe Auszahlungen Produktgebiet 2			1.716.962,71	418.390,71	1.298.572,00	1.351.587,78	53.015,78-
Abgleich Produktgebiet 2			1.266.962,71-	418.390,71-	1.748.572,00-	901.587,78-	53.015,78
Produktgebiet							
3 Soziales und Jugend							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
36520101Kita Boxdorf Träger AWO gGmbH Pirna							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
36520101	783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des AV	2.446.600,00	205.467,79	2.241.132,21	2.241.132,21	0,00
Summe Einzahlungen 36520101			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 36520101			2.446.600,00	205.467,79	2.241.132,21	2.241.132,21	0,00
Abgleich 36520101			2.446.600,00-	205.467,79-	2.241.132,21-	2.241.132,21-	0,00

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

Finanzrechnungskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktgebiet							
3 Soziales und Jugend							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
36520102 Kita Reichenberg Träger AWOg GmbH Pirna							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
36520102	785110	Hochbaumaßnahmen	787.300,00	56.934,20	730.365,80	730.375,80	10,00-
36520102	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.000,00	25.751,83	4.248,17	3.165,40	1.082,77
Summe Einzahlungen 36520102			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 36520102			817.300,00	82.686,03	734.613,97	733.541,20	1.072,77
Abgleich 36520102			817.300,00-	82.686,03-	734.613,97-	733.541,20-	1.072,77-
Leistung							
36520107 Kita Moritzburg Träger Stadtmission Dresden (Emil-Höhne-Str.)							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
36520107	783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des AV	20.819,45	2.691,97	18.127,48	18.127,48	0,00
Summe Einzahlungen 36520107			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 36520107			20.819,45	2.691,97	18.127,48	18.127,48	0,00
Abgleich 36520107			20.819,45-	2.691,97-	18.127,48-	18.127,48-	0,00
Summe Einzahlungen Produktgebiet 3			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Produktgebiet 3			3.284.719,45	290.845,79	2.993.873,66	2.992.800,89	1.072,77
Abgleich Produktgebiet 3			3.284.719,45-	290.845,79-	2.993.873,66-	2.992.800,89-	1.072,77-
Produktgebiet							
4 Gesundheit und Sport							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
42410101 Sporthalle Boxdorf							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
42410101	783200	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	5.500,00	3.698,00	1.802,00	1.302,00	500,00

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

Finanzrechnungskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktgebiet							
4 Gesundheit und Sport							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
42410101 Sporthalle Boxdorf							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Summe Einzahlungen 42410101			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 42410101			5.500,00	3.698,00	1.802,00	1.302,00	500,00
Abgleich 42410101			5.500,00-	3.698,00-	1.802,00-	1.302,00-	500,00-
Leistung							
42410102 Turnhalle Reichenberg							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
42410102	783200	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	2.499,00	0,00	2.499,00	2.499,00	0,00
Summe Einzahlungen 42410102			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 42410102			2.499,00	0,00	2.499,00	2.499,00	0,00
Abgleich 42410102			2.499,00-	0,00	2.499,00-	2.499,00-	0,00
Leistung							
42410103 Turnhalle Moritzburg + Sportplatz							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
42410103	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000,00	354,62	1.645,38	1.425,38	220,00
Summe Einzahlungen 42410103			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 42410103			2.000,00	354,62	1.645,38	1.425,38	220,00
Abgleich 42410103			2.000,00-	354,62-	1.645,38-	1.425,38-	220,00-
Leistung							
42410105 Sportplatz Moritzburg (in Planung) - nicht der an der Grundschule							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
42410105	783200	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
Summe Einzahlungen 42410105			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 42410105			2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
Abgleich 42410105			2.000,00-	0,00	2.000,00-	2.000,00-	0,00

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

Finanzrechnungskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktgebiet							
4 Gesundheit und Sport							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
42410106 Sportplatz Reichenberg Dresdner Str. 69 + Sportschänke							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
42410106	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.250,00	6.400,37	1.849,63	1.954,58	104,95-
Summe Einzahlungen 42410106			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 42410106			8.250,00	6.400,37	1.849,63	1.954,58	104,95-
Abgleich 42410106			8.250,00-	6.400,37-	1.849,63-	1.954,58-	104,95
Summe Einzahlungen Produktgebiet 4			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen Produktgebiet 4			20.249,00	10.452,99	9.796,01	9.180,96	615,05
Abgleich Produktgebiet 4			20.249,00-	10.452,99-	9.796,01-	9.180,96-	615,05-
Produktgebiet							
5 Gestaltung der Umwelt							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
51110101 Ortsentwicklung							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
51110101	785120	Tiefbaumaßnahmen	7.000,00	1.099,45	5.900,55	5.752,21	148,34
51110101	729101	Sonstige Dienstleistungen -2-	29.050,00	8.684,24	20.365,76	19.149,81	1.215,95
51110101	729100	Sonstige Dienstleistungen	21.550,00	14.681,82	6.868,18	13.196,30	6.328,12-
Summe Einzahlungen 51110101			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 51110101			57.600,00	24.465,51	33.134,49	38.098,32	4.963,83-
Abgleich 51110101			57.600,00-	24.465,51-	33.134,49-	38.098,32-	4.963,83
Leistung							
53300101 Kommunale Wasserversorgung							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
53300101	785120	Tiefbaumaßnahmen	229.600,00	20.681,30	208.918,70	194.940,56	13.978,14
53300101	729100	Sonstige Dienstleistungen	15.000,00	3.208,78	11.791,22	2.967,69	8.823,53
53300101	722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	40.000,00	22.277,81	17.722,19	4.919,36	12.802,83

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

Finanzrechnungskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktgebiet							
5 Gestaltung der Umwelt							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
53300101 Kommunale Wasserversorgung							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Summe Einzahlungen 53300101			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 53300101			284.600,00	46.167,89	238.432,11	202.827,61	35.604,50
Abgleich 53300101			284.600,00-	46.167,89-	238.432,11-	202.827,61-	35.604,50-
Leistung							
53800101 Schmutzwasserentsorgung							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
53800101	785120	Tiefbaumaßnahmen	77.366,00	1.725,50	75.640,50	14.908,27	60.732,23
53800101	783101	Leitungsrechte Auszahlungen für den Erwerb von materiellen Vermögensgegenständen	7.000,00	0,00	7.000,00	3.150,40	3.849,60
53800101	781300	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände und dergleichen	12.300,00	0,00	12.300,00	12.300,00	0,00
53800101	722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	31.220,00	13.356,90	17.863,10	1.783,81	16.079,29
Summe Einzahlungen 53800101			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 53800101			127.886,00	15.082,40	112.803,60	32.142,48	80.661,12
Abgleich 53800101			127.886,00-	15.082,40-	112.803,60-	32.142,48-	80.661,12-
Leistung							
53800104 Niederschlagswasser							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
53800104	785120	Tiefbaumaßnahmen	709.598,00	63.410,30	646.187,70	57.678,56	588.509,14
53800104	722101	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	30.000,00	12.012,46	17.987,54	5.283,60	12.703,94
Summe Einzahlungen 53800104			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 53800104			739.598,00	75.422,76	664.175,24	62.962,16	601.213,08
Abgleich 53800104			739.598,00-	75.422,76-	664.175,24-	62.962,16-	601.213,08-

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

Finanzrechnungskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktgebiet							
5 Gestaltung der Umwelt							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
54100101 Gemeindefstraßen							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
54100101	722103	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	46.170,00	43.719,08	2.450,92	1.548,79	902,13
54100101	722102	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	17.026,00	14.968,62	2.057,38	700,00	1.357,38
54100101	722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	121.260,00	118.198,64	3.061,36	166,01	2.895,35
Summe Einzahlungen 54100101			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 54100101			184.456,00	176.886,34	7.569,66	2.414,80	5.154,86
Abgleich 54100101			184.456,00-	176.886,34-	7.569,66-	2.414,80-	5.154,86-
Leistung							
54100102 Straßenentwässerung							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
54100102	785120	Tiefbaumaßnahmen	38.000,00	0,00	38.000,00	13.096,69	24.903,31
54100102	729100	Sonstige Dienstleistungen	52.000,00	21.768,86	30.231,14	6.514,05	23.717,09
Summe Einzahlungen 54100102			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 54100102			90.000,00	21.768,86	68.231,14	19.610,74	48.620,40
Abgleich 54100102			90.000,00-	21.768,86-	68.231,14-	19.610,74-	48.620,40-
Leistung							
54100104 Haltestellen ÖPNV							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
54100104	785120	Tiefbaumaßnahmen	377.000,00	20.255,49	356.744,51	342.132,75	14.611,76
Summe Einzahlungen 54100104			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 54100104			377.000,00	20.255,49	356.744,51	342.132,75	14.611,76
Abgleich 54100104			377.000,00-	20.255,49-	356.744,51-	342.132,75-	14.611,76-

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

Finanzrechnungskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktgebiet							
5 Gestaltung der Umwelt							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
54100201 Straßenbeleuchtung							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
54100201	785121	Tiefbaumaßnahmen	24.800,00	7.359,33	17.440,67	5.971,27	11.469,40
54100201	785120	Tiefbaumaßnahmen	85.000,00	22.897,73	62.102,27	58.571,67	3.530,60
54100201	785110	Hochbaumaßnahmen	18.718,44	10.859,08	7.859,36	2.566,70	5.292,66
54100201	729105	Sonstige Dienstleistungen -6-	2.060,00	792,00	1.268,00	1.267,20	0,80
54100201	722101	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	21.500,00	8.416,44	13.083,56	8.645,41	4.438,15
54100201	722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	59.200,00	40.147,12	19.052,88	11.296,91	7.755,97
Summe Einzahlungen 54100201			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 54100201			211.278,44	90.471,70	120.806,74	88.319,16	32.487,58
Abgleich 54100201			211.278,44-	90.471,70-	120.806,74-	88.319,16-	32.487,58-
Leistung							
54100301 Feld- und Waldwege							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
54100301	722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	14.688,00	1.567,58	13.120,42	9.592,23	3.528,19
Summe Einzahlungen 54100301			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 54100301			14.688,00	1.567,58	13.120,42	9.592,23	3.528,19
Abgleich 54100301			14.688,00-	1.567,58-	13.120,42-	9.592,23-	3.528,19-
Leistung							
54200101 Nebenanlagen an Kreisstraßen							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
54200101	785120	Tiefbaumaßnahmen	40.000,00	0,00	40.000,00	19.846,69	20.153,31
Summe Einzahlungen 54200101			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 54200101			40.000,00	0,00	40.000,00	19.846,69	20.153,31
Abgleich 54200101			40.000,00-	0,00	40.000,00-	19.846,69-	20.153,31-

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

Finanzrechnungskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktgebiet							
5 Gestaltung der Umwelt							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
54300101 Nebenanlagen an Staatsstraßen							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
54300101	681190	sonstige Investitionszuweisungen - Land	330.000,00	0,00	330.000,00-	330.000,00	0,00
54300101	785120	Tiefbaumaßnahmen	828.700,00	14.879,11	813.820,89	803.820,89	10.000,00
Summe Einzahlungen 54300101			330.000,00	0,00	330.000,00-	330.000,00	0,00
Summe Auszahlungen 54300101			828.700,00	14.879,11	813.820,89	803.820,89	10.000,00
Abgleich 54300101			498.700,00-	14.879,11-	1.143.820,89-	473.820,89-	10.000,00-
Leistung							
54600104 sonstige Parkplätze							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
54600104	783200	Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	28.495,00	9.476,78	19.018,22	11.482,43	7.535,79
54600104	722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	52.000,00	0,00	52.000,00	52.000,00	0,00
Summe Einzahlungen 54600104			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 54600104			80.495,00	9.476,78	71.018,22	63.482,43	7.535,79
Abgleich 54600104			80.495,00-	9.476,78-	71.018,22-	63.482,43-	7.535,79-
Leistung							
55100103 Grünanlagen Friedewald							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
55100103	722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.300,00	9.741,79	558,21	589,32	31,11-
Summe Einzahlungen 55100103			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 55100103			10.300,00	9.741,79	558,21	589,32	31,11-
Abgleich 55100103			10.300,00-	9.741,79-	558,21-	589,32-	31,11
Leistung							
55100104 Grünanlagen Moritzburg							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
55100104	722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	9.300,00	9.630,63	330,63-	2.406,18	2.736,81-

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

Finanzrechnungskonten

			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktgebiet							
5 Gestaltung der Umwelt							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung							
55100104 Grünanlagen Moritzburg							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Summe Einzahlungen 55100104			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 55100104			9.300,00	9.630,63	330,63-	2.406,18	2.736,81-
Abgleich 55100104			9.300,00-	9.630,63-	330,63	2.406,18-	2.736,81
Leistung							
55100111 Spielplatz Auer							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
55100111	785110	Hochbaumaßnahmen	20.000,00	7.344,29	12.655,71	12.655,71	0,00
Summe Einzahlungen 55100111			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 55100111			20.000,00	7.344,29	12.655,71	12.655,71	0,00
Abgleich 55100111			20.000,00-	7.344,29-	12.655,71-	12.655,71-	0,00
Leistung							
55100115 Spielplatz Reichenberg							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
55100115	785110	Hochbaumaßnahmen	6.000,00	1.368,50	4.631,50	4.631,50	0,00
Summe Einzahlungen 55100115			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 55100115			6.000,00	1.368,50	4.631,50	4.631,50	0,00
Abgleich 55100115			6.000,00-	1.368,50-	4.631,50-	4.631,50-	0,00
Leistung							
55200101 Gewässer 2. Ordnung und Durchlässe							
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar
			-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
55200101	785120	Tiefbaumaßnahmen	320.774,00	287.838,76	32.935,24	14.930,27	18.004,97
55200101	722100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	56.000,00	53.425,59	2.574,41	2.202,70	371,71
Summe Einzahlungen 55200101			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Auszahlungen 55200101			376.774,00	341.264,35	35.509,65	17.132,97	18.376,68
Abgleich 55200101			376.774,00-	341.264,35-	35.509,65-	17.132,97-	18.376,68-

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

						Finanzrechnungskonten				
						-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Produktgebiet										
5 Gestaltung der Umwelt										
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar			
						-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
Leistung										
57500102 Betrieb Haus des Gastes										
Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung gesamt	Inanspruch- nahme	verfügbar ohne neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	neu gebildete Ermächtigungs- übertragung	danach noch verfügbar			
						-1 -	-2 -	-3 -	-4 -	-5 -
57500102	729101	Sonstige Dienstleistungen -2-	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00			
57500102	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.501,00	7.837,13	1.336,13-	1.518,25	2.854,38-			
Summe Einzahlungen 57500102			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Summe Auszahlungen 57500102			24.501,00	7.837,13	16.663,87	19.518,25	2.854,38-			
Abgleich 57500102			24.501,00-	7.837,13-	16.663,87-	19.518,25-	2.854,38			
Summe Einzahlungen Produktgebiet 5			330.000,00	0,00	330.000,00-	330.000,00	0,00			
Summe Auszahlungen Produktgebiet 5			3.483.176,44	873.631,11	2.609.545,33	1.742.184,19	867.361,14			
Abgleich Produktgebiet 5			3.153.176,44-	873.631,11-	2.939.545,33-	1.412.184,19-	867.361,14-			
Summe Einzahlungen Finanzrechnung			831.000,00	0,00	831.000,00-	831.000,00	0,00			
Summe Auszahlungen Finanzrechnung			9.362.119,46	1.760.979,18	7.601.140,28	6.748.767,26	852.373,02			
Abgleich Finanzrechnungskonten			8.531.119,46-	1.760.979,18-	8.432.140,28-	5.917.767,26-	852.373,02-			

gebildete Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr

Gemeinde Moritzburg

Haushaltsjahr 2019

Auswahlparameter

Benutzer	starke		
Erstellungszeit	28.03.2023 16:16:17		
Rohdatenquelle	NKFKDA22		
Rohdatenstruktur			
KPF_DIALOG			
KPF_MASKE	NKFKDA22		
KPF_MODUS	Suchprofil	KPF_TEXT_1	Produktgebiet
KPF_Z_DB	MSS	KPF_KZ_KOPF_1	J
KPF_KO30_Werte	JA	KPF_KZ_SUMME_1	J
KPF_verdichten	NEIN	KPF_TEXT_2	Produktbereich
KPF_Vorjahreswerte	JA	KPF_KZ_KOPF_2	N
KPF_mitZeilen	NEIN	KPF_KZ_SUMME_2	N
KPF_Periodenaufteilung	NEIN	KPF_TEXT_3	Produktgruppe
KPF_EinzelnBeträge	NEIN	KPF_KZ_KOPF_3	N
KPF_BudgetStufen	NEIN	KPF_KZ_SUMME_3	N
KPF_ProduktStufen	Alle	KPF_TEXT_4	Produktuntergruppe
KPF_KontoStufen	Alle	KPF_KZ_KOPF_4	N
KPF_KU	1	KPF_KZ_SUMME_4	N
KPF_HJ	2019	KPF_TEXT_5	Produkt
KPF_DIENST_NR		KPF_KZ_KOPF_5	N
KPF_PRODUKT		KPF_KZ_SUMME_5	N
KPF_VERANTWORTLICHER		KPF_TEXT_6	Leistung
KPF_KATEGORIE	F*	KPF_KZ_KOPF_6	J
KPF_KONTO		KPF_KZ_SUMME_6	J
KPF_BUDGET		KPF_TEXT_7	
KPF_MASS_RING		KPF_KZ_KOPF_7	
KPF_FRLEIST_NR		KPF_KZ_SUMME_7	N
KPF_DECK_RING		KPF_TEXT_8	
KPF_ZWECK_RING		KPF_KZ_KOPF_8	
KPF_KZ_MIT_BEWZEILEN	N	KPF_KZ_SUMME_8	N
KPF_KZ_ALLE_ZEILEN	J	KPF_TEXT_9	
KPF_DATUM_VON		KPF_KZ_KOPF_9	
KPF_DATUM_BIS		KPF_KZ_SUMME_9	N
KPF_KZ_AUFTRAEGE	J		
KPF_KZ_BUCHBELEG	J		
KPF_KZ_ZAHLBELEG	J		
KPF_KZ_BEW_BELEG	J		
KPF_KZ_BEREITST	J		
KPF_MM_GRUPPE	P		
KPF_KZ_PERIODE	N		
KPF_PERIODE_VON			
KPF_PERIODE_BIS			
KPF_KZ_EINZELN	N		
KPF_KZ_DRUCK_PRODKTQJ			
KPF_ABW_TEXT			

<u>Sächsisches Kommunales Kennzahlensystem</u>						
Kennzahlen der Ergebnisrechnung	Erläuterung	JAB 2015	JAB 2016	JAB 2017	JAB 2018	JAB 2019
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	Ordentliche Erträge * 100/ Ordentliche Aufwendungen	102,82%	110,63%	106,81%	102%	105%
Steuerquote/Steuerertragsquote	Steuererträge * 100/ Ordentliche Erträge	45,30%	47,89%	45,34%	45%	43%
Zuwendungsquote	Erträge aus Zuwendungen * 100/ Ordentliche Erträge	30,71%	31,01%	34,35%	32%	35%
Sozialtransferaufwandsquote	Sozialtransferaufwendungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen	0,00%	0,00%	0,00%	0%	0%
Personalaufwandsquote	Personalaufwendungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen	10,46%	11,00%	11,08%	11%	11%
Sach - und Dienstleistungsaufwandsquote	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen	18,58%	16,71%	18,42%	16%	17%
Abschreibungsaufwandsquote	Planmäßige Abschreibungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen	17,93%	18,51%	17,55%	16%	16%
Zinsaufwandsquote	Zinsaufwendungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen	1,06%	0,89%	0,81%	1%	1%
Sonstiger Aufwand	Sonstige ordentliche Aufwendungen * 100/ Ordentliche Aufwendungen (<i>sonstige ordentliche Aufwendungen entsprechen NICHT der Position in der ER!</i>) einschließlich Transferaufwendungen	51,96%	52,89%	52,14%	55%	55%

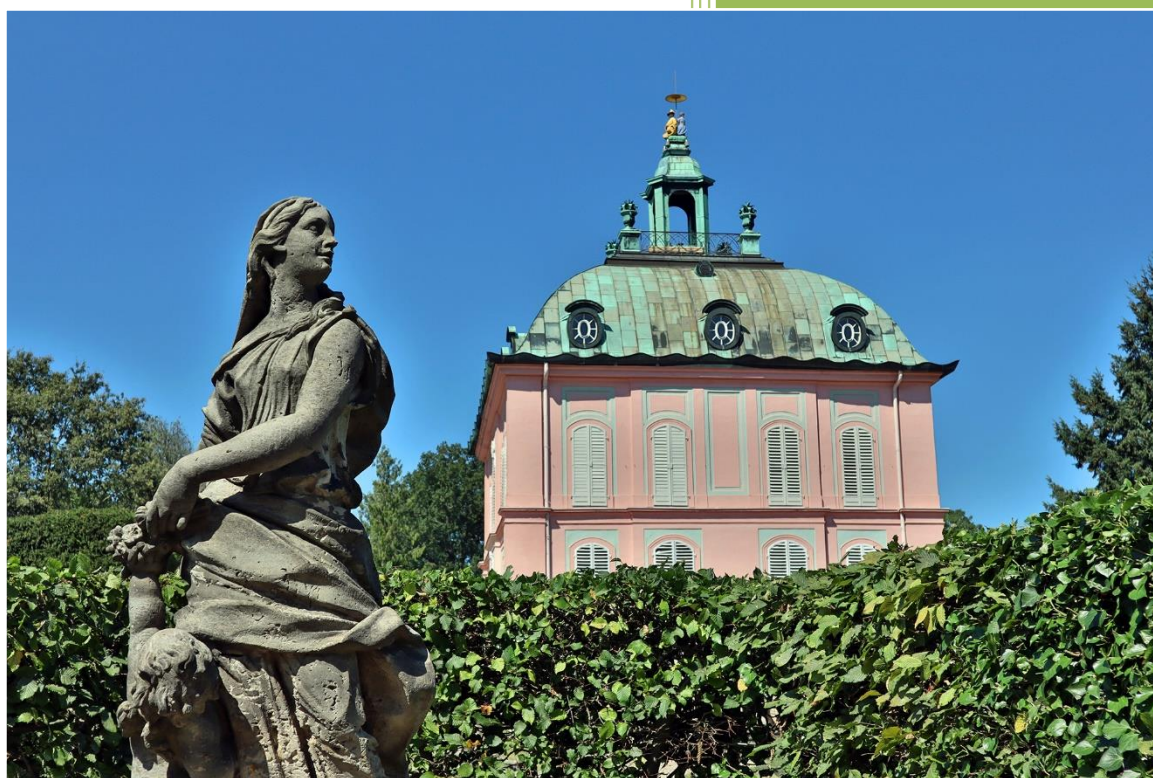
Kennzahlen der Finanzrechnung		JAB 2015	JAB 2016	JAB 2017	JAB 2018	JAB 2019
Liquiditätsdeckungsgrad	Summe der Einzahlungen* 100/ Summe der Auszahlungen	97,78%	108,17%	126,72%	108%	105%
Deckungsgrad	(Kapitalposition + langfristiges Fremdkapital) * 100/ Anlagevermögen	100,62%	100,59%	104,31%	105%	106%
Liquidität zweiten Grades	(Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen) * 100/ Kurzfristiges Fremdkapital	288,05%	416,42%	792,34%	504%	508%
Selbstfinanzierungsgrad	(ZMS laufende Verwaltungstätigkeit - AZ für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften + AZ für Umschuldungen) * 100/ Nettoinvestitionen in Sachanlagevermögen (inkl. Imm. Vermögensgegenstände und Aktive Sopo)	124,53%	-357,50%	-159,23%	-97%	-965%
Kennzahlen der Vermögensrechnung						
Anlagevermögensquote	Anlagevermögen * 100/ Gesamtvermögen	95,80%	93,13%	90,33%	89%	88%
Anlagenabnutzungsgrad	Kumulierte Abschreibungen * 100/ Historische AHK	35,55%	36,80%	38,91%	40%	41%
Reinvestitionsquote	Nettoinvestitionen in Sachanlagevermögen (inkl. Imm. Vermögensgegenstände und Aktive Sopo) * 100/ Abschreibungen auf Sachanlagen	20,23%	-10,48%	-71,72%	-58%	-8%
Bilanzielle Pro - Kopf - Verschuldung	Verbindlichkeiten + Rückstellungen ohne Pensionsrückstellungen zum 31.12./ EWZ 30.06.	1.165,37 €	1.238,30 €	1.218,96 €	1.290,63 €	1.246,77 €
Schuldenragfähigkeit	Auszahlungen für Zinsen + Ordentliche Tilgung / Zahlungsmittelsaldo ./ Auszahlung für Zinsen	75%	51%	20%	31%	26%
Freie Finanzspitze	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ./ Ordentliche Tilgung	588.746	916.512	2.779.780	1.414.005	1.787.734
08.08.2023						

2019

Schlussbericht

über die örtliche Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2019 der

Gemeinde Moritzburg



Informationen

Kommune:	Gemeinde Moritzburg Schloßallee 22 01468 Moritzburg	
Bürgermeister:	Jörg Hänisch	(seit Mai 2013)
Fachbedienstete für das Finanzwesen:	Martina Klotsche Margit Voß Liane Herzog	(bis März 2019) (April 2019 bis Juni 2023) (seit Februar 2024)
Gemeindeschlüssel:	14 6 27 150	
Rechtsaufsichtsbehörde:	Landkreis Meißen Rechts- und Kommunalamt	
Einwohner:	8.326	(Stand zum 31.12.2019)
Fläche:	46,49 km ²	
Titelbild:	Fasanenschlösschen Moritzburg	(Aug. 2024)
Örtliche Prüfbehörde:	Stadtverwaltung Coswig Rechnungsprüfungsamt Karrasstraße 2 01640 Coswig	

Jörg Krause
Leiter RPA

(0 35 23) 66 733
KrauseJ@Stadt.Coswig.de

André Demuth
Verwaltungsprüfer

(0 35 23) 66 739
Demuth@Stadt.Coswig.de

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen	8
1.1. Prüfungsauftrag und rechtliche Grundlagen.....	8
1.2. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung.....	8
1.3. Zusammenfassung der Prüfungsfeststellungen	9
2. Rechnungslegung der Vorjahre	10
2.1. Örtliche Prüfung Jahresabschluss 2018.....	10
3. Haushaltssatzung 2019	11
3.1. Entwurf.....	11
3.2. Beschluss	11
3.3. Anzeige, Genehmigung und Bekanntmachung	11
3.4. Unterrichtung Gemeinderat und Rechtsaufsichtsbehörde	13
3.5. Ermächtigungsübertragungen ins nächste Haushaltsjahr	13
4. Jahresabschluss 2019	14
4.1. Buchführung.....	15
4.2. Vermögensrechnung (Bilanz)	16
4.2.1. Aktiva	16
4.2.1.1. Anlagevermögen	16
1.a) Immaterielle Vermögensgegenstände	17
1.b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen.....	18
1.c) Sachanlagevermögen.....	19
1.c)aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19
1.c)bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20
1.c)cc) Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke.....	21
1.c)dd) Bauten auf fremden Grund & Boden	22
1.c)ee) Kunstgegenstände und Denkmäler	22
1.c)ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	22
1.c)gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung	23
1.c)hh) Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	24
1.d) Finanzanlagen.....	26
4.2.1.2. Umlaufvermögen	27
2.a) Vorräte.....	27
2.b) Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	27
2.c) Privatrechtliche Forderungen	27
2.d) Liquide Mittel.....	31
4.2.1.3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	32

4.2.2. Passiva.....	33
4.2.2.1. Kapitalposition.....	33
1.a) Basiskapital	34
1.b) Rücklagen.....	35
1.b)aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses.....	35
1.b)bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses.....	36
4.2.2.2. Sonderposten.....	36
2.a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	36
2.b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	38
2.c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich.....	38
2.d) Sonstige Sonderposten	39
4.2.2.3. Rückstellungen.....	40
3.a) Rückstellungen für Altersteilzeit.....	40
3.f) Rückstellungen f. drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	40
3.h) Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen gegenüber Dritten	41
3.j) Sonstige Rückstellungen	41
4.2.2.4. Verbindlichkeiten.....	42
4.b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen.....	42
4.d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	43
4.e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen.....	43
4.f) Sonstige Verbindlichkeiten	43
4.2.2.5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	43
4.3. Ergebnisrechnung.....	44
4.3.1. Steuern und ähnliche Abgaben.....	45
4.3.2. Zuweisungen und Umlagen sowie aufgelöste Sonderposten	45
4.3.3. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47
4.3.4. Privatrechtliche Leistungsentgelte	48
4.3.5. Kostenerstattungen und Umlagen	49
4.3.6. Zinsen und sonstige Finanzerträge	49
4.3.7. Sonstige ordentliche Erträge	50
4.3.8. Personalaufwendungen.....	51
4.3.9. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	52
4.3.10. Planmäßige Abschreibungen.....	56
4.3.11. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	57
4.3.12. Transferaufwendungen.....	57
4.3.13. Sonstige ordentliche Aufwendungen	59

4.3.14.	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	63
4.4.	Finanzrechnung	64
5.	Einzel- und Tiefenprüfungen	65
5.1.	Unvermutete Kassenprüfungen	65
5.2.	Technische Prüfung - Umgestaltung und Erneuerung des Dorfplatzes Siedlerweg	65
6.	Prüfungsvermerk	71

Gesetze und Verordnungen

AO	Abgabenordnung
SächsGemO	Sächsische Gemeindeordnung
SächsFAG	Sächsisches Finanzausgleichsgesetz
SächsKAG	Sächsisches Kommunalabgabengesetz
SächsKomHVO	Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung
SächsKomKBVO	Sächsische Kommunale Kassen- und Buchführungsverordnung
SächsKomPrüfVO	Sächsische Kommunalprüfungsverordnung
VwV KomHSys	Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltssystematik

Abkürzungsverzeichnis

A

ABK	Abwasserbeseitigungskonzept
Abs.	Absatz
AfA	Absetzung für Abnutzung
AHK	Anschaffungs- und Herstellungskosten
AiB	Anlagen im Bau
AKDB	Anstalt für kommunale Datenverarbeitung in Bayern
AnBu	Anlagenbuchhaltung
ATZ	Altersteilzeit
AW	Abwasser
AWO	Arbeiterwohlfahrt
AZV	Abwasserzweckverband
ARAP	aktive Rechnungsabgrenzung

B

BA	Bauabschnitt
BgA	Betrieb gewerblicher Art
BW	Buchwert
bzw.	beziehungsweise

D

DA	Dienstanweisung
DKB	Deutsche Kreditbank
DLG	durchlaufende Gelder

E

EDV	Elektronische Datenverarbeitung
-----	---------------------------------

etc.	et cetera
e.V.	eingetragener Verein
evtl.	eventuell
EWB	Einzelwertberichtigung

F

FA	Finanzamt
FAQ	Frequently Asked Questions (häufig gestellte Fragen)
FFW	Freiwillige Feuerwehr
Flst.	Flurstück
FM	Fördermittel

G

GIS	Geografisches Informationssystem
(g)GmbH	(gemeinnützige) Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GR	Gemeinderat
GS	Grundschule
GTA	Ganztagsangebote gegenüber
ggü.	gegenüber
GV	Gemeindeverwaltung
GWG	geringwertiges Wirtschaftsgut

H

HHJ	Haushaltsjahr
HKR	Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen

I

i.H.v. in Höhe von
 IKS internes Kontrollsystem
 IT Informationstechnologie
 i.V.m. in Verbindung mit

J

JA Jahresabschluss

K

KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost
 KfZ Kraftfahrzeug
 KISA Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen
 Kita Kindertageseinrichtung
 KLM Kulturlandschaft Moritzburg GmbH
 KSA Kommunalen Schadenausgleich
 KSt Körperschaftssteuer

L

Lkw Lastkraftwagen

N

ND Nutzungsdauer
 Nr. Nummer
 NT Nachtrag

O

o.g. oben genannt
 OT Ortsteil

P

PC Personalcomputer
 PRAP passiver Rechnungsabgrenzungsposten
 PWB Pauschalwertberichtigung

R

RAB Rechtsaufsichtsbehörde
 RAP Rechnungsabgrenzungsposten
 RBW Restbuchwert
 RPA Rechnungsprüfungsamt
 RW Regenwasser

S

SAB Sächsische Aufbaubank
 SAKD Sächsische Anstalt für kommunale Datenverarbeitung
 SoPo Sonderposten
 SSG Sächsischer Städte- und Gemeindetag
 Str. Straße
 SW Schmutzwasser

T

TW Trinkwasser

U

u.a. unter anderem
 USt Umsatzsteuer

V

VA Verwaltungsausschuss
 VG Vermögensgegenstand

W

WRM Wirtschaftsförderung Region Meißen GmbH
 WV Wasserverband

Z

z.B. zum Beispiel
 ZMS Zahlungsmittelsaldo

1. Vorbemerkungen

1.1. Prüfungsauftrag und rechtliche Grundlagen

Der Jahresabschluss ist gemäß § 104 Abs. 1 Satz 1 SächsGemO vor der Feststellung durch den Gemeinderat einer örtlichen Prüfung zu unterziehen.

Gemäß § 103 Absatz 1 SächsGemO bedient sich die Gemeinde Moritzburg bei dieser Aufgabe des Rechnungsprüfungsamtes der Stadt Coswig, da ein eigenes Rechnungsprüfungsamt nicht besteht.

Grundlage für die durchgeführte Prüfung des Jahresabschlusses 2019 durch das RPA bildet der am 13.01./ 26.01.2015 geschlossene Vertrag zwischen der Stadt Coswig und der Gemeinde Moritzburg. Dieser beinhaltet zusätzlich die Übertragung weiterer Aufgaben der örtlichen Prüfung gemäß § 106 SächsGemO.

Bei der Durchführung der Prüfung stützte sich das RPA auf die Bestimmungen der SächsKomPrüfVO.

1.2. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gegenstand der Prüfung ist der nach § 88 SächsGemO aufgestellte Jahresabschluss der Gemeinde Moritzburg zum 31. Dezember 2019 einschließlich seiner Anlagen.

Der Jahresabschluss 2019 mit den ausgewählten Anlagen lag dem RPA am 12.10.2023 zur Prüfung vor. Nach § 88 Abs. 5 SächsGemO kann auf Anhang und Rechenschaftsbericht verzichtet werden. Die GV Moritzburg macht von dieser Möglichkeit Gebrauch.

Der Jahresabschluss wurde gemäß § 6 SächsKomPrüfVO auf der Grundlage des risikoorientierten Prüfansatzes geprüft. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Unstimmigkeiten und Verstöße mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Auskünfte wurden ausreichend erteilt und Rückfragen durch die Verwaltung zeitnah beantwortet.

Art, Umfang und Ergebnisse der Prüfungshandlungen sind in Einzelprüfprotokollen dokumentiert. Im Schlussbericht werden die wesentlichen Ergebnisse und Feststellungen des Rechnungsprüfungsamtes zusammengefasst dargestellt.

1.3. Zusammenfassung der Prüfungsfeststellungen

Im Ergebnis der örtlichen Prüfung stellte das RPA fest, dass der JA 2019 ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Moritzburg vermittelt.

Die Prüfung führte zu folgenden Prüfungsfeststellungen:

- 1) Der Jahresabschluss 2019 wurde wesentlich zu spät vorgelegt. Aufgrund mehrerer Faktoren kam es zu Verzögerungen bei der Fertigstellung des Jahresabschlusses.
- 2) Die Verwaltung ist bestrebt die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung einzuhalten. Nach wie vor bestehen Probleme in der richtigen Kontenzuordnung, Kontenbezeichnung und Einhaltung des sächsischen Kontenrahmens. Des Weiteren wird das Saldierungsverbot von Erträgen und Aufwendungen vereinzelt nicht umgesetzt.
- 3) Die Dienstanweisungen für Kassenwesen, Vollstreckungsverfahren und Mahnverfahren entsprechen nicht den aktuellen rechtlichen Anforderungen und sollten umgehend angepasst werden.
- 4) Das Bilanzvolumen steigt um 494.400,67 € auf nunmehr 88.524.676,34 € an. Aktivseitig reduziert sich das Anlagevermögen weiterhin, da die ordentlichen Abschreibungen die Investitionen übersteigen. Das Umlaufvermögen steigt durch Zunahme der Liquidität. Passivseitig steigen vor allem die Rücklagen des ordentlichen und des Sonderergebnisses aufgrund der positiven Ergebnisse.
- 5) Die Ergebnisrechnung schließt mit einem ordentlichen Ergebnis von 817.528,70 € und damit höher als im Vorjahr (245.098,73 €) ab. Das Ergebnis liegt deutlich über dem fortgeschriebenen Planansatz (-1.034.471,82 €). Das Sonderergebnis schließt ebenfalls positiv mit 4.095,11 € ab, liegt aber deutlich unter dem Vorjahresergebnis (155.280,61 €) sowie dem Planansatz.
- 6) Die Gemeinde macht von der Möglichkeit der Verrechnung eines Fehlbetrages aus Abschreibungen nach § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 803.846,70 € Gebrauch.
- 7) Die Liquidität war jederzeit gesichert und deckt die finanziellen Verpflichtungen ab. Der Saldo der Finanzrechnung ist eine stichtagsbezogene Betrachtung, die keine unmittelbaren Schlüsse auf frei verfügbare Mittel ermöglicht. Der Endbestand an Zahlungsmitteln beträgt 8.283.589,55 € (Vorjahr: 7.564.117,19 €).
- 8) Die unterjährigen Kassenprüfungen der Gemeindekasse ergab keine Beanstandungen. Die Kasse wird ordnungsgemäß geführt.

2. Rechnungslegung der Vorjahre

2.1. Örtliche Prüfung Jahresabschluss 2018

Der Jahresabschluss 2018 wurde am 23.10.2023 in öffentlicher Sitzung im Gemeinderat Moritzburg (20231023/GR/Ö5.6) einstimmig (bei 4 Enthaltungen) festgestellt.

Der Beschluss wurde im Anschluss gem. § 88 b Abs. 3 SächsGemO der Rechtsaufsichtsbehörde angezeigt. Die öffentliche Bekanntmachung des Beschlusses und der öffentlichen Auslegung erfolgte im Moritzburger Gemeindeblatt vom 01. Dezember 2023. Die Einsicht in den JA 2018 kann auf der Homepage der Gemeinde Moritzburg unter „Rathaus / Aktuelles / Jahresabschluss“ erfolgen.

3. Haushaltssatzung 2019

3.1. Entwurf

Die Bekanntmachung der Auslegung des Entwurfes der Haushaltssatzung 2019 erfolgte in den 11 Schaukästen der Gemeinde in der Zeit vom 07.02.2019 bis 20.02.2019. Die Auslegung erfolgte im Rathaus vom 11.02.2019 bis 19.02.2019 an 7 Arbeitstagen nach § 76 Abs. 1 SächsGemO unter Hinweis auf die entsprechende Frist für Einwendungen der Einwohner sowie Abgabepflichtigen.

3.2. Beschluss

Die Haushaltssatzung 2019 mit Anlagen nach § 75 SächsGemO wurde am 26.03.2019 durch den Gemeinderat mit Beschluss (20190326/GR/Ö2.3) gemäß § 76 Abs. 2 SächsGemO öffentlich beraten und mehrheitlich (Ja: 12; Nein: 1; Enthaltungen: 0) beschlossen.

3.3. Anzeige, Genehmigung und Bekanntmachung

Nach § 76 Abs. 2 Satz 2 SächsGemO ist die beschlossene Haushaltssatzung der Rechtsaufsichtsbehörde vorzulegen. Sie soll ihr spätestens einen Monat vor Beginn des Haushaltsjahres vorliegen.

Die Haushaltssatzung 2019 einschließlich Haushaltsplan und Anlagen wurde am 29.03.2019 der Rechtsaufsicht (Rechts- und Kommunalamt des Landkreises Meißen) vorgelegt.

Die Behörde hat mit Bescheid vom 13.06.2019 die Haushaltssatzung 2019 mit dem Haushaltsplan der Gemeinde Moritzburg bestätigt, sowie die genehmigungspflichtigen Bestandteile unter folgenden Auflagen genehmigt:

- Die Gemeinde Moritzburg hat darauf hinzuwirken, dass zum 31. Dezember 2019 ein Zahlungsmittelbestand vorgehalten wird, der den Zahlungsmittelbedarf in 2020 unter Beachtung gebundener Mittel decken kann.
- Die Gemeinde Moritzburg hat dem Landratsamt Meißen, beginnend mit dem Monat Juni, monatlich jeweils zum Monatsende bis zum 5. des Folgemonats über den Haushaltsvollzug im Finanzhaushalt des Haushaltes 2019 zu berichten. Insbesondere stellt die Gemeinde die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität des Haushalts bis zum 31. Dezember 2019 dar.

Die öffentliche Bekanntmachung der HHS erfolgte im Moritzburger Gemeindeblatt vom 01.07.2019 mit dem Hinweis auf die Auslegung vom 04.07.2019 bis 10.07.2019.

Die Haushaltssatzung trat mit folgenden Werten rückwirkend zum 01. Januar 2019 in Kraft:

§ 1	
<u>Ergebnishaushalt</u>	
ordentliche Erträge	16.022.405
ordentliche Aufwendungen	16.861.830
Saldo aus ordentlichen Erträgen und Aufwendungen	-839.425
außerordentliche Erträge	250.000
außerordentliche Aufwendungen	55.600
Saldo aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen	194.400
Gesamtergebnis	-645.025
Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	1.419.447
Veranschlagtes Gesamtergebnis	774.422
<u>Finanzhaushalt</u>	
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.909.580
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.231.970
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	677.610
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.985.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.610.800
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-4.625.300
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.947.690
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	435.500
Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-435.500
Änderung Finanzmittelbestand	-4.383.190
§ 2	
Kreditermächtigung	0
§ 3	
Verpflichtungsermächtigung	4.499.000
§ 4	
Kassenkredite	1.800.000
§ 5	
Steuersätze	
Grundsteuer A	300 v.H.
Grundsteuer B	390 v.H.
Gewerbesteuer	390 v.H.

3.4. Unterrichtung Gemeinderat und Rechtsaufsichtsbehörde

Der Gemeinderat und die Rechtsaufsichtsbehörde sind gemäß § 75 Abs. 5 SächsGemO zum Stand 30. Juni des Haushaltsjahres über wesentliche Abweichungen vom Haushaltsplan, insbesondere bei der Entwicklung der Erträge und Aufwendungen, der Einzahlungen und Auszahlungen, der Inanspruchnahme der Kreditermächtigungen, dem Schuldenstand der Kommune und über die von der Kommune übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften schriftlich zu unterrichten.

Der Gemeinderat wurde über den Halbjahresbericht mit dem Stand des Haushaltsvollzuges in der Sitzung am 30. September 2019 in Kenntnis gesetzt. Der Rechtsaufsicht wurde am 05.07.2019 der Halbjahresbericht übersandt.

3.5. Ermächtigungsübertragungen ins nächste Haushaltsjahr

Gemäß § 88 Abs. 4 Nr. 4 SächsGemO ist dem Anhang zum Jahresabschluss eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen. Des Weiteren sind die übertragenen Ermächtigungen nach § 52 Abs. 2 Nr. 7 SächsKomHVO im Anhang zu erläutern.

In den Finanzhaushalt werden in das Jahr 2020 übernommen:

- Einzahlungen in Höhe von 831.000,00 €
- Auszahlungen im Umfang von 6.748.767,26 €

Eine entsprechende Einzelaufstellung über gebildete Ermächtigungsübertragungen liegt dem JA 2019 bei.

4. Jahresabschluss 2019

Der Jahresabschluss 2019 mit den Bestandteilen nach § 88 Absatz 2 SächsGemO

- Ergebnisrechnung (§ 48 SächsKomHVO)
- Finanzrechnung (§ 49 SächsKomHVO)
- Vermögensrechnung (§ 51 SächsKomHVO)

und den Anlagen (§ 88 Absatz 4 SächsGemO)

- Verbindlichkeitenübersicht sowie der Übersicht über die eingegangenen kreditähnlichen Rechtsgeschäfte und übernommenen Bürgschaften
- Forderungsübersicht
- Übersicht der zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

wurde dem RPA am 12.10.2023 zur örtlichen Prüfung nach § 104 SächsGemO übergeben.

Gemäß § 88 Abs. 5 SächsGemO kann auf Anhang und Rechenschaftsbericht verzichtet werden. Im § 63 Absatz 9 SächsKomHVO sind weitere Erleichterungen für die Aufstellung der Jahresabschlüsse bis 2020 genannt.

Der Gemeinderat Moritzburg hat am 23.05.2022 (20220523/GR/Ö6.8) beschlossen, bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse der Jahre 2018, 2019 und 2020 auf Folgendes zu verzichten:

- Bildung, Zuführung, Auflösung und Inanspruchnahme von Rückstellungen, sofern Auflösung oder Inanspruchnahme der Rückstellung spätestens mit dem Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2021 zu buchen ist;
- körperliche Bestandsaufnahme von Vermögensgegenständen, sofern deren Erfassung und Bewertung durch Anwendung des Buchinventurverfahrens sichergestellt ist;
- außerplanmäßige Abschreibung und Zuschreibung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens im Zuge der körperlichen Bestandsaufnahme sowie Auflösung und Zuschreibung der ihnen zugeordneten passiven Sonderposten;
- Wertberichtigung von Forderungen;
- interne Leistungsverrechnung (Ausnahme Produktgruppe 533 Wasserversorgung und 538 Abwasserbeseitigung);
- Anhang und Rechenschaftsbericht.

4.1. Buchführung

Die Verwaltung nutzt für die Ausführung der Kassengeschäfte und anderer Geschäfte im Bereich des Finanzwesens die Software OK.FIS Doppik und Anlagenbuchhaltung V4 bzw. aktuell OK.FIS Doppik, Anlagenbuchhaltung 4.1 von der Anstalt für Kommunale Datenverarbeitung in Bayern (AKDB).

Laut Auskunft der SAKD sind diese Softwareprogramme gemäß § 87 Abs. 2 SächsGemO für den Zeitraum vom 19.11.2015 bis 18.11.2021 (V4) bzw. vom 07.05.2021 bis 06.05.2025 (4.1) hierfür zugelassen.

Der Buchführung wurde der nach VwV Kommunale Haushaltssystematik bekannt gegebene Kontenrahmen zugrunde gelegt. Soweit keine verbindlichen Vorgaben vorhanden sind, wurde dieser von der Verwaltung bei Bedarf ergänzt.

Feststellungen

- Bei der Zuordnung von Erträgen und Aufwendungen in die Konten des sächsischen Kontenrahmens wurden wiederholt Fehler festgestellt.
- Vielfach werden in einem Aufwandskonto verschiedenste Kostenarten erfasst. Mehrere Konten tragen teilweise gleiche Bezeichnungen. Damit ist in der Ergebnisrechnung selbst mit Darstellung der einzelnen Konten häufig nicht erkennbar, welche Kostenart in welchem Umfang angefallen ist. Damit geht Transparenz für Gemeinderat und Prüfungsinstitutionen verloren.
- Vereinzelt fehlten begründende Unterlagen an den Anordnungen. Diese konnten auf Verlangen des RPA zeitnah nachgereicht werden.

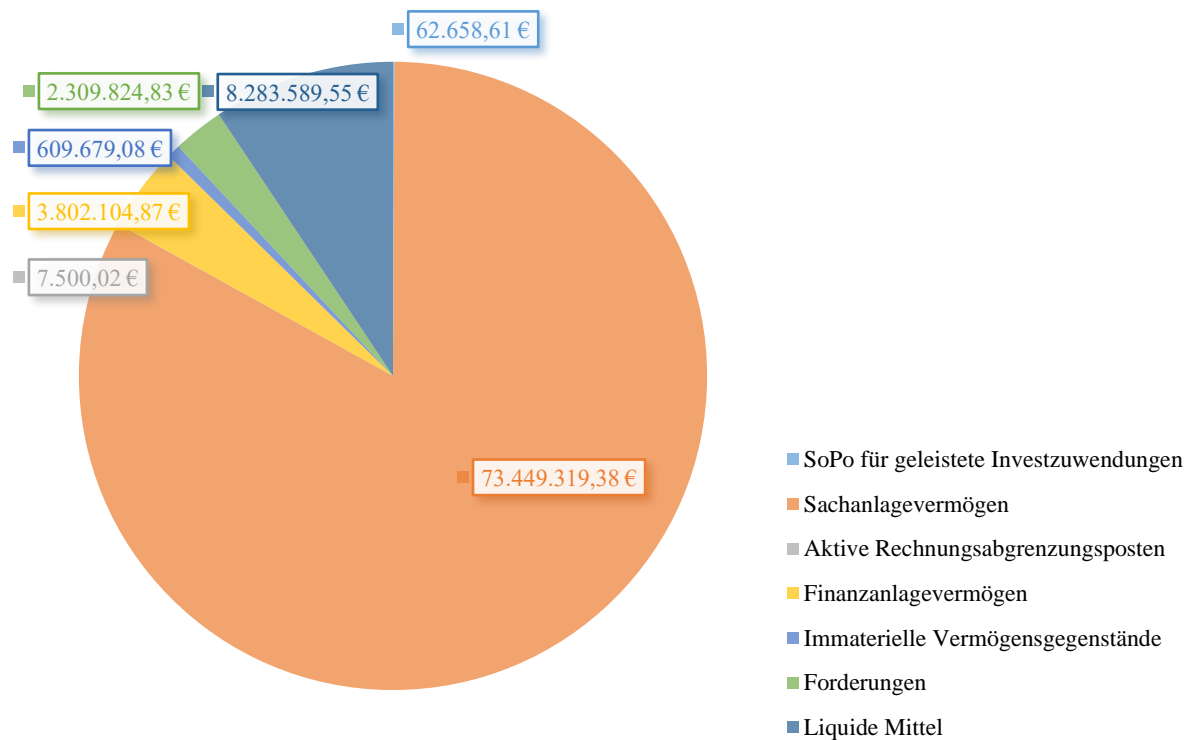
Folgende Gliederungen entsprechen nicht dem sächsischen Kontenrahmen:

- Konten 472910 & 472915 Erlass / Niederschlagung von Forderungen
Kontenart 4729 beinhaltet Abschreibungen auf Finanzvermögen. Einzelwertberichtigungen sind in Konto 4721 zu erfassen.
- Konto 337100 – Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge
Kontenart 337 ist nicht im Kontenrahmen vorgesehen. Das Konto enthält keine Buchungen, hat aber einen Planansatz von 47,7 T€.

Die den geprüften Unterlagen entnommenen Informationen sind in der Buchführung, im Jahresabschluss und im Anhang ordnungsgemäß abgebildet. Die Buchführung entspricht im Wesentlichen den Vorschriften der SächsKomKBVO und den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung.

4.2. Vermögensrechnung (Bilanz)

4.2.1. Aktiva



4.2.1.1. Anlagevermögen

	31.12.2019 (€)	31.12.2018 (€)
Anlagevermögen	77.923.761,94	78.010.062,03
Immaterielle Vermögensgegenstände	609.679,08	407.339,78
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	62.658,61	28.636,96
Sachanlagenvermögen	73.449.319,38	73.870.933,47
Finanzanlagevermögen	3.802.104,87	3.703.091,82

1.a) Immaterielle Vermögensgegenstände

	31.12.2019	31.12.2018
	(€)	(€)
Immaterielle Vermögensgegenstände	609.679,08	407.339,78
Konzessionen	2.581,29	2.180,05
Leitungsrechte	57.702,89	49.896,43
EDV-Software/ EDV-Lizenzen	1.820,07	8.054,30
Anzahlungen auf immaterielles Vermögen	547.574,83	347.209,00

Konzessionen / Dienstbarkeiten

In 2019 wurde ein Geh- und Fahrrecht sowie Stellplatz beim FlSt. 833/1 Gemarkung Boxdorf eingetragen. Zudem wurde ein Abstell-/Nutzungs-/Wegerecht beim FlSt. 1/9 Gemarkung Eisenberg (Schlossallee 3) eingebracht.

Leitungsrechte

Bei den Leitungsrechten gab es 5x Zugänge in Höhe von 7.806,46 €, eine stichprobenartige Prüfung von 2 Grundbucheintragungen ergaben keine Beanstandungen. Die Zahlungen beinhalten Entschädigungen für Leitungsrechte, Eintragungen ins Grundbuch (Notargebühren) sowie Kosten der Landesjustizkasse.

Dienstbarkeiten und Leitungsrechte unterliegen keiner Befristung, daher fallen keine Abschreibungen an.

EDV-Software/ EDV-Lizenzen

Im Bereich der Software gab es keinen Zugang zu verzeichnen. Ein Teil der Software ist bereits vollständig abgeschrieben (Nutzungsdauer 4 Jahre). Für die übrigen Softwareprogramme wurden Abschreibungen in Höhe von 6.234,23 € verbucht.

Anzahlungen auf immaterielles Vermögen

Zum Stichtag sind 6 Anlagegüter, davon 4 Anzahlungen auf Leitungsrechte (8.895,51 €) enthalten.

Wesentliche Zugänge sind Rechnungen in Verbindung mit dem Neubau der Kita Boxdorf in Höhe von 205.467,79 €. Es handelt sich hierbei um einen Investitionszuschuss der Gemeinde Moritzburg an die AWO Kinder- und Jugendhilfe gemeinnützige GmbH für die Errichtung des Neubaus. Dieser summiert sich nun auf 535.987,35 €. Ein weiterer Investitionszuschuss ist enthalten für den Bau eines Geräteschuppens für das Kinderhaus Samenkorn (2.691,97 €).

Feststellungen

Die Buchung der Investitionszuschüsse als Anzahlung auf immaterielles Vermögen ist nicht korrekt. Investitionszuschüsse können als Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen aktiviert werden.

Laut Kommentar zu § 36 SächsKomHVO (Randnummer 87) erfolgt die Bildung eines aktiven Sonderpostens unabhängig vom Zahlungsstrom. Sobald der Zuwendungsbescheid der Kommune ergangen ist, wird die zugesagte Zuwendung als Sonderposten aktiviert. Gleichzeitig ist in gleicher Höhe eine Verbindlichkeit gegenüber dem Zuwendungsempfänger zu passivieren. Mit Zahlung der zugesagten Mittel wird die Verbindlichkeit erfüllt.

Stellungnahme der Verwaltung

Dies wird bei zukünftigen Maßnahmen beachtet. Nach Abschluss der beiden Maßnahmen (Kita Boxdorf: August 2022; Geräteschuppen: Juli 2020) erfolgen die Umbuchungen.

1.b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Gemäß § 36 Abs. 8 SächsKomHVO können Zuwendungen, die die Gemeinde im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben an Dritte für Investitionen geleistet hat, als Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen aktiviert werden. Abgeschrieben werden die Sonderposten über die Laufzeit der Zweckbindung. Wenn eine Zweckbindung nicht vereinbart wurde, wird über zehn Jahre vollständig linear abgeschrieben.

Enthalten sind Zuwendungen für die Orgelrestauration an den Verein zur Erhaltung der Dorfkirche Steinbach e.V. (2016), die Investitionskostenumlage an den AZV Promnitztal (2016) sowie ein Zuschuss an die Evang.-Luth. Kirchengemeinde Reichenberg für die Sanierung und Erweiterung der Trauerhalle in Reichenberg (2018).

In 2019 wurden für die Sanierung und Erweiterung der Trauerhalle in Reichenberg weitere Mittel über 17.000 € gezahlt sowie ein Zuschuss über 20.802 € für die Ersatzbeschaffung eines Kletternetzes (Kinderhaus Kleiner Moritz) an die Volkssolidarität gewährt.

Feststellungen

Die Auflösungen dieser Sonderposten werden unter den ordentlichen Abschreibungen verbucht. Tatsächlich gehören diese Abschreibungen nach SächsKomHSys unter die Position 16 der Ergebnisrechnung (Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen).

1.c) Sachanlagevermögen

	31.12.2019 (€)	31.12.2018 (€)
Sachanlagevermögen	73.449.319,38	73.870.993,47
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.911.602,20	3.661.407,44
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.968.765,97	20.214.018,12
Infrastrukturvermögen	47.272.752,51	47.803.716,38
Bauten auf fremdem Grund u. Boden	178.821,71	182.930,21
Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	6.530,72	6.530,72
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	675.144,24	775.526,50
Betriebs- und Geschäftsausstattung	613.738,14	621.363,60
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	821.963,89	605.500,50

1.c)aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	31.12.2019 (€)	31.12.2018 (€)
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.911.602,20	3.661.407,44
Grünflächen	3.290.082,67	3.280.772,92
Ackerland	70.193,67	70.193,67
Mischwald	66.032,75	66.032,75
Sonstige unbebaute Grundstücke	485.293,11	244.408,10

Der Buchwert der Bilanzposition steigt insgesamt um 250.194,76 € an. Grundstücke unterliegen keiner linearen Abschreibung. Für Ausstattungen, Aufbauten etc. wurden insgesamt Abschreibungen in Höhe von 2.418,64 € (Vorjahr: 3.081,30 €) verbucht.

Bedeutsame Abgänge und Zugänge betreffen:

Sonstige unbebaute Grundstücke

Enthalten sind u.a. Bauland sowie Erbbaurechte der Gemeinde.

- Es wurden 6 Flurstücke im Umfang von 159.651,93 € aus dem Bauland in die bebauten Grundstücke (siehe Seite 20, Erbaurechtsgrundstücke) umbucht.
- Des Weiteren wurde das Flurstück 43/7 Gemarkung Reichenberg für die Erweiterung der Kita Reichenberg erworben und mit AHK i.H.v. 399.018,19 € erfasst.

1.c)bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	31.12.2019 (€)	31.12.2018 (€)
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.968.765,97	20.214.018,12
Wohnbauten	1.349.160,26	1.353.490,00
sozialen Einrichtungen (Kitas, Jugend)	737.167,17	780.813,89
Schulen	11.094.224,21	11.318.591,69
Sportanlagen (Sport- & Spielplätze, Turnhallen)	1.845.796,59	1.921.621,15
Verwaltungsgebäude, Betriebsgebäude	270.768,69	282.756,47
Sonstige Gebäude (Brandschutz, Bürgerhäuser, etc.)	3.091.755,19	3.168.524,75
Erbbaurechtsgrundstücke	1.579.893,86	1.388.220,17

Der Bestand an bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten ist weiterhin rückläufig, da im HHJ die Zugänge i. H. v. 186.538,55 € geringer sind als die linearen Abschreibungen (430.862,01 €) sowie die Abgänge (928,69 €).

Bedeutsame Abgänge und Zugänge betreffen:

Sonstige Gebäude

Die Scheune am Kinderhaus in Reichenberg wurde abgerissen, der Restbuchwert (928,69 €) über den außerordentlichen Aufwand ausgebucht.

Des Weiteren wurde das Carport der Feuerwehr Boxdorf fertig gestellt und mit der Inbetriebnahme aus den Anlagen im Bau umgebucht (10.736,26 €).

Erbbaurechtsgrundstücke

Mit der AWO gGmbH, als freier Träger der Kita Kleeblatt, wurde ein Erbbaurechtsvertrag geschlossen. Das Erbbaurecht umfasst 11 Flurstücke der Gemarkung Boxdorf. Die Flurstücke haben einen Buchwert von insgesamt 191.673,69 € und wurden umgebucht aus Bauland, Grund und Boden von Kitas sowie Grünflächen.

1.c)cc) **Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke**

	31.12.2019 (€)	31.12.2018 (€)
Infrastrukturvermögen	47.272.752,51	47.803.716,38
Brücken, Stützbauwerke, Durchlässe	821.967,56	835.382,90
Stromversorgungsanlagen	700,00	700,00
Wasserversorgungsanlagen	7.064.350,34	7.192.043,05
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	23.952.815,76	23.774.348,31
Gemeindestraßen, Wege, Plätze	14.739.883,77	15.579.459,58
Straßenbeleuchtung	275.144,77	282.628,03
Sonstiges Infrastrukturvermögen	417.890,31	139.154,51

Im Infrastrukturvermögen gab es Zugänge von 1.269.070,18 €, Abgänge von 2.052,98 € sowie Abschreibungen von 1.797.981,07 €.

Bedeutsame Abgänge und Zugänge betreffen:

Wasserversorgungsanlagen

Im Umfang von 99.537,82 € wurden neue Trinkwasserleitungen und Hausanschlüsse geschaffen, insbesondere im Baugebiet Südweg in Reichenberg.

Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Die Zugänge betragen insgesamt 687.138,27 €, wobei die wertintensivsten das Baugebiet Südweg in Reichenberg (390 T€) betreffen sowie die Ertüchtigung des Regenrückhaltebeckens (111 T€) und dem Neubau einer Drainageleitung (108 T€) im Gewerbegebiet Boxdorf.

Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Insgesamt wurden Zugänge im Wert von 161.538,33 € verbucht, unter anderem für die Straße/Parkflächen/Gehwege im Baugebiet Südstraße (136 T€), die unentgeltliche Übertragung von zwei Flurstücken (21 T€) sowie die Anschaffung einer Geschwindigkeitsmesstafel (2 T€).

Die unentgeltliche Übertragung der beiden Flurstücke stehen im Zusammenhang mit der Umwidmung eines Teilabschnittes der Weinböhlauer Straße (OT Auer, ehemals S 80) von Staatsstraße zu Gemeindestraße.

Sonstiges Infrastrukturvermögen

Mit Fertigstellung und Inbetriebnahme der Löschwasserzisterne Dorfstraße Steinbach wurden AHK über 293.391,30 € aus den Anlagen im Bau umgebucht.

1.c)dd) Bauten auf fremden Grund & Boden

	31.12.2019 (€)	31.12.2018 (€)
Bauten auf fremdem Grund und Boden	178.821,71	182.930,21

Enthalten sind die gemeindeeigenen Friedhofshallen in Steinbach und Moritzburg, welche durch lineare Abschreibungen in Höhe von 4.108,50 € weiter im Buchwert sinken.

1.c)ee) Kunstgegenstände und Denkmäler

	31.12.2019 (€)	31.12.2018 (€)
Kunstgegenstände und Denkmäler	6.530,72	6.530,72

Erfasst sind Denkmäler und Skulpturen, die sich im Eigentum der Gemeinde befinden. Kunstgegenstände und Denkmäler werden generell nicht abgeschrieben. Zugänge oder Abgänge erfolgten keine im Jahr 2019. Aufgrund dessen ergeben sich keine Veränderungen der Salden.

1.c)ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

	31.12.2019 (€)	31.12.2018 (€)
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	675.144,24	775.526,50
Fahrzeuge	531.026,98	613.932,65
Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	144.117,26	161.593,85

Im HHJ gab es Zugänge über insgesamt 6.139,22 €. Die Abschreibungen betragen insgesamt 102.538,31 € und Abgänge wurden in Höhe von 1,00 € verzeichnet.

Die Zugänge betreffen die Anschaffung eines Bühnenpodests (3,6 T€) für die GS Reichenberg, Anfertigung einer Abdeckung für einen Anhänger (1,9 T€) sowie der Installation eines zusätzlichen Telefons im Bauamt (0,5 T€).

Das Tanklöschfahrzeug IVECO/MAGIRUS (DD – 20321) wurde veräußert, der Restbuchwert von 1,00 € als außerordentlicher Aufwand verbucht.

Feststellungen

Die VwV KomHSys sieht für Katastrophenschutz die Produktgruppe 128 vor. In Moritzburg wird für den Katastrophenschutz das Produkt 12600108 verwendet.

Stellungnahme der Verwaltung

Die Produktgruppe 128 wird ab JA 2020 verwendet.

1.c)gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung

	31.12.2019 (€)	31.12.2018 (€)
Betriebs- und Geschäftsausstattung	613.738,14	621.363,60
071 Schulausstattung	131.094,35	140.980,39
074 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	48.2643,79	480.383,21

Im HHJ 2019 gab es Zugänge in Höhe von insgesamt 71.832,68 € sowie außerordentliche Abgänge von 2,00 €. Die ordentlichen Abschreibungen betragen insgesamt 79.456,14 €.

Bei den **Zugängen** sind unter anderem folgende Vermögensgegenstände angeschafft worden:

▪ 5x Interaktive Schultafeln (Kurfürst-Moritz-Schule)	32.253,49 €
▪ Büromöbel (Kurfürst-Moritz-Schule)	7.617,62 €
▪ Fußballtore (Sporthalle Boxdorf)	3.698,00 €
▪ 5x Laptop exone go Business 1555i5 (FFW)	5.440,92 €
▪ Funk-Navigations-Interface FNI 915 (FFW)	4.829,02 €
▪ 2x Beschallungsanlagen (Kurfürst-Moritz-Schule)	3.180,00 €

Hinweise/Empfehlungen

Bei einigen Vermögensgegenständen fehlt im Anlagenverzeichnis die Angabe der Inventarnummer. Das RPA empfiehlt, jedem Vermögensgegenstand eine eigene Inventarnummer zuzuweisen. Die Inventarnummer sollte auch am VG angebracht werden, um die eindeutige Identifizierung bei der körperlichen Inventur zu gewährleisten.

Feststellungen

Bei der Stichprobenprüfung der zugegangenen Vermögensgegenstände wurde auch die zugeordnete Nutzungsdauer betrachtet. Grundlagen der Prüfung sind die Abschreibungstabelle der SächsKomHVO (Anlage zu § 44 Absatz 3) sowie die daraus abgeleitete Abschreibungstabelle der Gemeinde Moritzburg. Dabei ist in einzelnen Fällen die Zuordnung unserer Meinung nach nicht treffend:

Die 5 Smart-Boards für die Kurfürst-Moritz-Schule wurden als Mediengeräte definiert und mit 7 Jahren Nutzungsdauer aktiviert. Die Geräte verfügen über eigenen Prozessor, Grafikkarte, Arbeitsspeicher und Betriebssystem. Somit wäre eine Zuordnung in die Kategorie Computer passend, was die Nutzungsdauer auf 4 Jahre reduzieren würde.

1.c)hh) Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	31.12.2019 (€)	31.12.2018 (€)
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	821.963,89	605.500,50
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	4.889,81	17.612,07
Anlagen im Bau Hochbau	452.668,02	114.270,29
Anlagen im Bau Tiefbau	364.406,06	473.618,14

Unter Geleisteten Anzahlungen sind Anzahlungen auf noch nicht gelieferte oder erstellte Vermögensgegenstände des Anlagevermögens auszuweisen. Unter Anlagen im Bau wird Sachanlagevermögen verbucht, welches sich noch in der Planung- bzw. Herstellungsphase befindet. Erst mit Fertigstellung/Inbetriebnahme des Vermögensgegenstandes erfolgt eine Umbuchung in das entsprechende Sachkonto der Vermögensrechnung und der Beginn der Abschreibung, sofern der Vermögensgegenstand abnutzbar ist.

Geleistete Anzahlungen

Zum Stichtag sind 2 Positionen mit einem Buchwert von 4.889,81 € enthalten, welche sich zusammensetzen aus Nebenkosten für den Erwerb des Flurstücks 47/2 Gemarkung Buchholz (Heinrich-Heine-Str.) sowie Nebenkosten für den geplanten Flurstücktausch von FlSt. 227 Gemarkung Boxdorf (Ernst-Wagner-Str.) mit FlSt. 89/1 Gemarkung Boxdorf (Grundstr.).

Anlagen im Bau – Hochbau

Bezeichnung	Buchwert zum 31.12.2019 (€)	Buchwert zum 31.12.2018 (€)
Neubau Kita Reichenberg	101.759,31	44.825,11
Anbau Oberschule Boxdorf	145.267,35	45.345,26
Flachdachcarport FW Boxdorf, Waldteichstr. 11	0,00	214,10
Feuerwache FFW Moritzburg	116.816,62	16.986,09
Rettungswache RW Moritzburg	31.640,03	4.099,87
Erweiterung Grundschule GS Moritzburg	48.471,92	2.799,86
Spielplatz Auer	7.344,29	0,00
FitnessParcours Reichenberg	1.368,50	0,00
Summe	452.668,02	114.270,29

Von den 6 Projekten aus dem Vorjahr wurde eins fertig gestellt und in Betrieb genommen. 2 neue Projekte wurden begonnen, sodass sich zum Stichtag 7 Anlagegüter in dieser Position befinden.

- Für das gemeinsame Projekt Feuerwache, Rettungswache und Erweiterung der Grundschule in einem Gebäude sind weitere Planungskosten angefallen.
- Beim Neubau der Kita Reichenberg sowie Anbau Oberschule Boxdorf sind jeweils weitere Planungs- und Nebenkosten hinzugekommen.

- Das Projekt Flachdachcarport FW Boxdorf wurde in 2019 abgeschlossen. Mit der Inbetriebnahme wurden die Kosten (10.736,26 €) umgebucht ins zugehörige Sachkonto (Bebaute Grundstücke).

Anlagen im Bau – Tiefbau

Von den 16 Tiefbauprojekten aus dem Vorjahr konnten zwei im Verlaufe des Haushaltsjahres 2019 abgeschlossen und in Betrieb genommen werden. 3 neue Baumaßnahmen wurde in 2019 begonnen. Es befinden sich somit zum Stichtag 18 Anlagegüter in dieser Position, die wertintensivsten sind:

Bezeichnung	Buchwert zum 31.12.2019 (€)	Buchwert zum 31.12.2018 (€)
RRB Knoten Baumwiese/HW Lumpengrund/RRB Lehmanns Wiese	154.342,80	154.342,80
Gehweg Dresdner Straße, Reichenberg (S 179)	39.054,30	24.175,19
Durchlass Am Jämmchen, Friedewald	31.695,41	30.606,41
Drainageleitung (265m, 7 Schächte)	0,00	156.314,88
Haltestelle Am Grunde (Dresdner Str./ Schulstraße) Boxdorf	33.214,22	12.958,73
Bindebach AW Straßenentwässerung Dorfstraße Steinbach	33.465,03	33.465,03
...		
Summe	364.406,06	473.618,14

Bei 9 Maßnahmen sind in 2019 keine Zugänge verbucht. Diese enthalten bisher nur Planungskosten, die Baumaßnahmen sind wie folgt geplant:

Baumaßnahme	Stand zum 31.12.2019
RRB Knoten Baumwiese/ HW Lumpengrund/ RRB Lehmanns Wiese	Bau in die langfristige Finanzplanung verschoben
Am Wasserturm, OT Reichenberg	Bau in die langfristige Finanzplanung verschoben
Parkplatz Rotes Haus und Buswendeplatz	Bau geplant teilweise für 2025
Radweg Alte Dresdner Straße	Planung läuft weiter, Bau 2024 oder 2025
Bindebach AW Straßenentwässerung Dorfstraße, OT Steinbach	Bau in die langfristige Finanzplanung verschoben
Haltestelle KFM-Schule, OT Boxdorf	Bau sollte 2023 realisiert werden, es gab einen Planungsstopp, die Verwaltung klärt die Bedenken
Regenwasser, Straßenentwässerung Buchenweg, OT Friedewald	Realisierung vermutlich 2024, wird im April/Mai beauftragt.
RRB Lößnitzgrund, OT Friedewald	Bau in die langfristige Finanzplanung verschoben
Sanierung Löschwasserteich, OT Steinbach (im Zuge Dorfstr.)	erfolgt 2024, Finanzierung über Landkreis Meißen

Stichprobenprüfung

Die Stichproben wurden nach dem Prinzip der Relevanz und Wesentlichkeit gezogen. Herangezogen wurden die Projekte *Löschwasserzisterne Dorfstraße Steinbach* sowie *Drainageleitung*. Das RPA kam zu folgenden Feststellungen:

- Es handelt sich in allen verbuchten Rechnungen um aktivierungsfähige Kosten bzw. wurden nichtaktivierungsfähige Kosten bereits korrekt in den Aufwand umgebucht.

- Die aktivierten AHK beziehen sich auf Leistungen die im HHJ erbracht wurden.
- Die Bestände der AiB werden ordnungsgemäß ausgewiesen.

1.d) Finanzanlagen

	31.12.2019 (€)	31.12.2018 (€)
Finanzanlagevermögen	3.802.104,87	3.703.091,82
Anteile an verbundenen Unternehmen	1.223.921,41	1.098.033,81
Beteiligungen	2.578.183,46	2.605.058,01

Bei den Finanzanlagen handelt es sich in allen Fällen um unmittelbare Beteiligungen, welche nach der Eigenkapitalspiegelmethode mit dem anteiligen Eigenkapital bewertet werden. Dabei werden Wertveränderungen über die Mehrung/Minderung des Eigenkapitals des Unternehmens und der daraus resultierenden Zu- bzw. Abschreibung des Wertansatzes in der Vermögensrechnung der Gemeinde Moritzburg berücksichtigt:

Einrichtung	Anteil (%)	Anfangs-Bestand (€)	End-Bestand (€)	Veränderung Eigenkapital (€)
Kulturlandschaft Moritzburg GmbH (KLM)	100,00	1.098.033,81	1.223.921,41	125.887,60
Wirtschaftsförderung Region Meißen GmbH (WRM)	1,45	4.761,62	5.174,26	412,63
Produktionsschule Moritzburg gGmbH (PSM)	28,00	34.840,62	1,00	-34.839,62
Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der Energie Sachsen Ost (KBO)	1,3217	448.506,75	450.837,74	2.330,99
Wasserverband Brockwitz-Rödern	6,73	643.165,26	644.229,43	1.064,18
Abwasserzweckverband Promnitztal	40,87	870.058,74	870.523,75	465,01
Abwasserzweckverband Gemeinschaftskläranlage Kalkreuth	7,00	598.664,65	600.629,45	1.964,80
Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen (KISA)	0,345	5.060,37	6.787,83	1.727,46

Die Jahresüberschüsse der Unternehmen summieren sich auf **133.852,67 €** und werden als Ertrag aus Zuschreibung in die Ergebnisrechnung verbucht.

Die Jahresfehlbeträge in Höhe von **34.839,62 €** werden in der Ergebnisrechnung als Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen verbucht.

Der AZV Gemeinschaftskläranlage Kalkreuth ist im Verzug bzgl. seiner Jahresabschlüsse. Im Juli 2022 lag mit JA 2017 der letzte in öffentlicher Verbandsversammlung beschlossene Jahresabschluss vor. Dieser wurde von der Gemeinde Moritzburg herangezogen für die Berechnung des Bestandes.

4.2.1.2. Umlaufvermögen

	31.12.2019 (€)	31.12.2018 (€)
Umlaufvermögen	10.593.414,38	10.014.941,65
Vorräte	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.966.115,56	2.085.189,80
Privatrechtliche Forderungen, sonstiges Finanzvermögen	343.709,27	365.634,66
Liquide Mittel	8.283.589,55	7.564.117,19
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	7.500,02	5.271,99

2.a) Vorräte

Die Gemeinde Moritzburg hat unter den Vorräten keine Bestände erfasst.

Feststellungen

Anlage 3 zur VwV KomHSys enthält Erläuterungen und Aufzählungen zu den Vorräten (Kontengruppe 08): „Zu den Vorräten zählen ferner sonstige Vermögensgegenstände, für die eine konkrete Veräußerungsabsicht besteht und die daher dem Umlaufvermögen zuzuordnen sind.“

Daher sind die Flurstücke, welche zum Verkauf bestimmt sind, im Umlaufvermögen auszuweisen.

Stellungnahme der Verwaltung

Dies wird zukünftig beachtet. In 2020 erfolgt die Erweiterung des Gewerbegebietes Boxdorf. Zum Verkauf vorgesehene Flurstücke werden im Umlaufvermögen dargestellt.

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

2.c) Privatrechtliche Forderungen

Entwicklung der Forderungen im Vergleich zu den Vorjahren:

Öffentlich-rechtliche Forderungen	2019 (€)	2018 (€)	2017 (€)
▪ aus Dienstleistungen	654.010,98	729.797,80	549.705,29
▪ aus Steuern	418.563,30	475.139,43	490.091,24
▪ aus sonstigen Forderungen	92.956,76	86.857,90	31.318,00
Forderungen aus Transferleistungen	818.793,47	811.603,62	171.118,88
Pauschalwertberichtigungen	-18.208,95	-18.208,95	-18.208,95
Summe	1.966.115,56	2.085.189,80	1.224.024,46

Privatrechtliche Forderungen	2019 (€)	2018 (€)	2017 (€)
▪ aus Lieferungen und Leistungen	296.498,16	311.108,24	513.201,00
▪ Umgliederungen	203.551,46	176.481,55	219.345,31
▪ Vorsteuer	2.340,02	49.408,76	258.899,79
Pauschalwertberichtigungen	-12.453,29	-12.453,29	-12.453,29
Einzelwertberichtigungen für landwirtschaftl. Stundungen	-146.227,08	-158.910,60	-164.769,00
Summe	343.709,27	365.634,66	814.223,81

öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen

Das Konto beinhaltet im überwiegenden Anteil Forderungen für offene Wasser- und Abwassergebühren. Des Weiteren sind u.a. offene Zahlungen für Verwaltungsgebühren, Mahn- und Vollstreckungsgebühren enthalten.

Hinweise/Empfehlungen

Die Fälligkeiten zahlreicher Forderungen sind älter als 2017 und reichen teilweise bis ins Jahr 2013 zurück. Die von der Gemeinde Moritzburg beschlossenen Erleichterungen ermöglichen es, auf die Überprüfung und Bereinigung dieser Forderungen bis ins HHJ 2020 zu verzichten.

Spätestens mit HHJ 2021 sollten insbesondere Forderungen mit Fälligkeit 2017 und älter auf Einbringlichkeit überprüft und gegebenenfalls bereinigt werden.

Steuerforderungen

	2019 (€)	2018 (€)	2017 (€)	2016 (€)
Grundsteuer A	2.391,33	2.572,33	2.673,60	2.174,26
Grundsteuer B	26.627,88	26.400,10	28.769,88	34.066,19
Gewerbesteuer	175.965,14	245.828,85	277.279,48	1.469.838,04
Hundesteuer	1.302,00	1.174,79	1.139,50	732,50
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	74.073,77	67.285,72	49.997,66	41.561,52
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	118.863,07	120.271,37	117.955,67	134.157,23
Fremdenverkehrsabgabe	1.435,37	4.344,53	5.013,71	8.572,11
Verzinsung Steuernachforderungen	10.643,00	---	---	---
Summe	411.301,56	467.877,69	482.829,50	1.689.201,85

Zusätzlich kommen noch die Steuern in Verbindung mit den Umgliederungen in Höhe von 7.261,74 € hinzu.

Die offenen Forderungen für Umsatz- und Einkommenssteuer wurden im Februar des Folgehaushaltsjahres bezahlt.

Forderungen aus Transferleistungen

Enthalten sind Forderungen aus bewilligten aber noch nicht abgerufenen Fördergeldern für Investitionen:

▪ Kurfürst-Moritz-Schule Boxdorf	476.495,36 €
▪ Kita Reichenberg, Hortanbau	295.284,38 €
▪ RRB Boxdorf	47.013,73 €

Die Forderungen werden in gleicher Höhe als sonstige Verbindlichkeiten erfasst. Mit Zahlung erfolgt eine Reduktion der Forderung sowie bei Inbetriebnahme des bezuschussten Vermögensgegenstandes eine Umbuchung der Verbindlichkeit in die Sonderposten.

Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Enthält offene Posten aus Erbbauzinsen, Pacht- und Mietforderungen an Dritte, sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte und offene Betriebskostenerstattungen von vermieteten Wohnungen.

Feststellungen

Weiterhin werden vereinzelt öffentlich-rechtliche Forderungen in den privatrechtlichen Forderungen erfasst. Zukünftig ist auf die richtige Zuordnung zu achten.

Umgliederungen

Die Umgliederungen werden zur Neutralisation von negativen Forderungen, Istüberzahlungen und negativen Verbindlichkeiten eingestellt.

Die Istüberzahlungen beinhalten hauptsächlich Überzahlungen von Trinkwassergebühren sowie geringfügige Gewerbe- und Grundsteuerzahlungen.

Die negativen Forderungen entstehen durch zu viel gezahlte Beträge hauptsächlich für Trink- und Abwassergebühren sowie für Betriebskosten von vermieteten Objekten der Gemeinde.

Die negativen Verbindlichkeiten enthalten Rückerstattungen und Gutschriften u.a. aufgrund der Endabrechnungen beim Strom für die öffentliche Beleuchtung, Abfallentsorgung und Gasverbrauch, etc.

Pauschalwertberichtigungen

Aufgrund der durch den Gemeinderat beschlossenen Erleichterungen (siehe Seite 14) wurden im HHJ 2019 keine Neuberechnung für den pauschalen Ausfall von öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen durchgeführt und die Werte aus dem Vorjahr übernommen.

Einzelwertberichtigungen aufgrund landwirtschaftlichen Stundungen

Landwirtschaftliche Stundungen sind in den privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen enthalten. Sie sind wie unbefristete Niederschlagungen zu behandeln. Mit der EWB werden diese Forderungsbestände neutralisiert.

Feststellungen

Bei landwirtschaftlich gestundete Beiträge handelt es sich um öffentlich-rechtliche Forderungen.

Stellungnahme der Verwaltung

Dieser Fehler ist bereits seit Eröffnungsbilanz 2013 bekannt, kann aber systemseitig nicht geändert werden, da die Forderungen aus dem kameralen System eingespielt worden ist.

Einzelwertberichtigungen auf Forderungen

Die Gemeinde ist verpflichtet, in regelmäßigen Abständen ihre Forderungen auf Einbringlichkeit zu überprüfen. Im HHJ erfolgten Niederschlagungen im Umfang von 1.162,69 €. Diese werden aufwandswirksam als Abschreibungen auf Forderungen verbucht und teilen sich wie folgt auf:

	2019 (€)	2018 (€)	2017 (€)	2016 (€)
Grundsteuer B	8,77	20,74	375,23	369,38
Gewerbsteuer	339,42	4.366,50	6.466,82	29.284,01
Hundesteuer	0,00	---	59,80	94,50
Säumniszuschläge	15,25	816,50	1.205,38	11.517,95
Fremdenverkehrsabgabe	0,00	180,00	---	612,90
Wasser-, Kanalbenutzungsgebühren	91,40	22,42	4.026,87	2.107,86
Verwaltungsgebühren	11,45	---	10,00	1.129,68
Mahngebühren	65,00	120,00	185,00	16,35
Verspätungszinsen	49,00	10,00	338,00	163,00
Sonstiges	588,38	811,30	225,00	---
Summe	1.168,67	6.347,46	12.892,10	45.295,63

Die Niederschlagungen waren aus unterschiedlichen Gründen notwendig, u.a. Verjährung, Insolvenzen, keine Vollstreckungserfolge, Geringfügigkeit sowie Versterben des Schuldners etc.

2.d) **Liquide Mittel**

Unter den liquiden Mitteln sind alle Bar- und Buchgeldguthaben, die kurzfristig verfügbar sind, zu bilanzieren. Dazu gehören Barmittel der Kasse, Guthaben bei Banken und Sparkassen, Schecks sowie Wertzeichen.

	31.12.2019	31.12.2018
	(€)	(€)
Liquide Mittel	8.283.589,55	7.564.117,19
Sichteinlagen Banken		
Sparkasse Meißen	1.410.731,02	687.818,76
Deutsche Kreditbank	962.853,93	951.148,09
Volksbank Mittweida	4.898.202,14	4.911.872,85
Sparkasse Meißen (OWIG)	4.541,54	6.430,66
Sparkasse Meißen (Treuhandkonto)	5.981,79	5.620,79
Sonstige Einlagen		
Volksbank Mittweida (Termingeld)	1.000.000,00	1.000.000,00
Bargeld		
Barkasse Gemeinde	1.079,13	1.026,04
Nebenkassen (Meldestelle)	200,00	200,00

Der Bestand der liquiden Mittel wurde anhand von Kontoauszügen der Kreditinstitute zum Bilanzstichtag geprüft. Saldenbestätigungen liegen keine vor, da diese nur gegen eine Gebühr von den Kreditinstituten ausgestellt werden.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln in der Finanzrechnung 2019 sowie die Bilanzposition Liquide Mittel werden übereinstimmend mit einem Wert von 8.283.589,55 € ausgewiesen.

Feststellungen

In der Vermögensrechnung wird weiterhin nur eine Barkasse Meldestelle (ZW 230) separat ausgewiesen. Die zweite Barkasse (ZW 220) wird im Bestand der Gemeindekasse (ZW 200) summiert. Der Bestand der Gemeindekasse laut Kassenbuch beträgt 879,13 €.

Stellungnahme der Verwaltung

Wird mit dem Jahresabschluss 2022 umgesetzt.

Bestandsentwicklung 2019

	Sparkasse Meißen (€) 3011014522	DKB (€) 1269224	Sparkasse Meißen (€) 500018057	Volksbank (€) 197001232	Termingeld- guthaben (€) 2010080838	Barkasse (€)
Januar	552.688,62	754.808,77	8.200,69	4.910.731,89	1.000.000,00	586,31
Februar	1.202.581,97	1.012.319,81	9.995,69	4.909.591,26	1.000.000,00	1.096,12
März	553.262,83	828.157,34	1.895,69	4.908.445,96	1.000.000,00	550,5
April	159.371,52	492.225,59	4.375,70	4.907.306,00	1.000.000,00	621,13
Mai	406.693,76	1.001.406,99	6.828,90	4.906.166,37	1.000.000,00	433,54
Juni	678.904,60	972.852,72	3.453,90	4.905.027,07	1.000.000,00	1.645,00
Juli	218.451,24	580.292,77	3.361,90	4.905.027,07	1.000.000,00	969,66
August	879.762,20	992.855,02	7.319,91	4.902.749,47	1.000.000,00	947,62
September	539.128,49	869.469,07	4.107,40	4.901.611,17	1.000.000,00	1.217,74
Oktober	111.315,09	525.485,45	682,41	4.900.473,20	1.000.000,00	587,83
November	990.288,05	987.793,50	5.932,53	4.899.335,56	1.000.000,00	806,04
Dezember	1.410.731,02	962.853,93	4.541,54	4.898.202,14	1.000.000,00	879,13

Treuhandkonto

Zusätzlich zu den Bar- und Buchgeldguthaben wird das Treuhandkonto „Bergstraße 1“ geführt. Dieses schließt mit einem Betrag von 5.981,79 € ab. Die dazugehörigen Kontoauszüge lagen dem RPA vor.

Dienstanweisungen

Feststellungen

Die Dienstanweisungen für das Kassenwesen, über das Vollstreckungsverfahren und zum Mahnverfahren sollten überarbeitet werden. Die momentan gültigen Regelungen stammen aus der Zeit der kamerale Haushaltsführung (2002).

Insbesondere sollten die Regelungen angepasst werden an die doppelte Buchführung sowie an die fortschreitende Digitalisierung im Kassenbereich.

Stellungnahme der Verwaltung

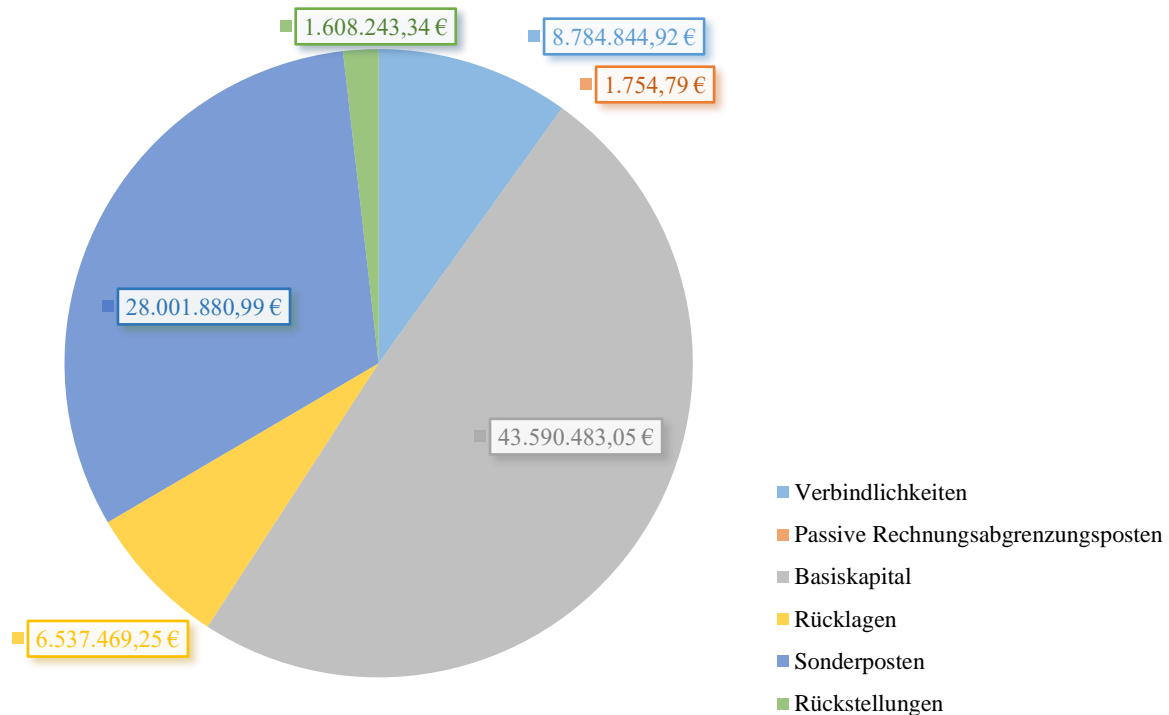
Eine Dienstanweisung Kasse ist in Bearbeitung, wobei zum Thema Kassensicherheit noch Fragen geklärt werden müssen. Der Empfehlung des RPAs, die Musterdienstanweisung des SSG als Grundlage zu nehmen, wurde dabei gefolgt.

4.2.1.3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Ausgaben die vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden, die einen Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag betreffen.

Im ARAP enthalten sind u.a. Gebühren für Wartungsverträge, verschiedene Softwarelizenzen sowie Folgekosten für ein Notfall-Server-Konzept.

4.2.2. Passiva



4.2.2.1. Kapitalposition

	31.12.2019 (€)	31.12.2018 (€)
Kapitalposition	50.127.952,30	49.253.422,28
Basiskapital	43.590.483,05	44.341.423,54
Basiskapital	16.064.089,37	31.840.284,63
Zweckgebundenes Basiskapital Trinkwasser	3.815.709,34	3.814.727,21
Zweckgebundenes Basiskapital Abwasser	8.853.884,75	8.842.348,63
Ausstehende Einlagen auf das gezeichnete Kapital	-143.253,41	-155.936,93
Nicht verrechenbares Basiskapital	14.972.348,56	0
Korrektur Basiskapital	27.704,44	0
Rücklagen	6.537.469,25	4.911.998,74
aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.378.093,53	4.756.718,13
aus Überschüssen des Sonderergebnisses	159.375,72	155.280,61
Fehlbeträge	0,00	0,00

1.a) Basiskapital

Gemäß § 72 SächsGemO i. V. m. § 24 SächsKomHVO können Fehlbeträge, die im HHJ aus den Abschreibungen auf das zum 31.12.2017 festgestellte Anlagevermögen entstehen, durch Verrechnung mit dem Basiskapital ausgeglichen werden. Bei der Verrechnung darf ein Drittel des zum 31.12.2017 festgestellten Basiskapitals nicht unterschritten werden.

Die Gemeinde Moritzburg macht von dieser Möglichkeit Gebrauch und reduziert das **Basiskapital** in Summe von 803.846,70 €. Die Reduzierung setzt sich zusammen aus den Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses (809.975,01 €) sowie des Sonderergebnisses (-6.128,31 €), näheres dazu unter Punkt 1.b) Rücklagen.

Zweckgebundenes Basiskapital Trink- und Abwasser

Enthalten sind die erhobenen Trink- und Abwasserbeiträge. Diese gelten laut § 13 Absatz 2 SächsKAG als Kapitalzuschüsse und sind nach § 36 Abs. 7 Satz 2 SächsKomHVO direkt dem Basiskapital zuzuführen.

In 2019 wurden in Höhe von 11.536,12 € (Vorjahr: 78.271,52 €) neue Schmutzwasserbeiträge in Verbindung mit abgeschlossenen ABK-Maßnahmen erhoben.

Trinkwasserbeiträge wurden in Höhe von 982,13 € erhoben (Vorjahr: 0,00 €).

Ausstehende Einlagen auf das gezeichnete Kapital

Enthalten sind gestundete Forderungen aus Trink- und Schmutzwasserbeiträgen.

Nach § 3 Abs. 3 SächsKAG sind Beiträge für landwirtschaftlich genutzte Grundstücke auf Antrag so lange zinslos und ohne besondere Sicherheitsleistung zu stunden, wie das Grundstück für die Erhaltung der Wirtschaftlichkeit des landwirtschaftlichen Betriebs genutzt werden muss.

Wenn die Flächen nicht mehr landwirtschaftlich genutzt werden, entfällt auch der Anspruch auf Stundung. In 2019 traf dies auf Beiträge in Höhe von 12.683,52 € (Vorjahr: 5.747,68 €) zu, wodurch sich der Bestand um diesen Betrag reduzierte.

Korrektur Basiskapital

Eine Klage gegen die Gemeinde Moritzburg wurde in 2019 zurückgenommen. Der Anteil der eingestellten Rückstellung, welcher bereits zur Eröffnungsbilanz 2013 bestand (27.704,44 €), wurde ergebnisneutral aufgelöst und erhöht das Basiskapital (siehe Seite 40).

1.b) Rücklagen

Die Verrechnungsbeträge zur Zuführung in die ordentliche und außerordentliche Rücklage berechnen sich nach Muster 21 zu § 1 Absatz 3 Nummer 3 SächsKomHVO.

Bei der Berechnung der Gemeinde Moritzburg wurden die Altabschreibungen auf das Vermögen im Trink- und Abwasserbereich nicht berücksichtigt. Begründet wurde dies, dass das Trink- und Abwasservermögen zukünftig in einen Eigenbetrieb ausgelagert werden soll.

Die Berechnung der Gemeinde Moritzburg ergaben einen verrechenbaren Fehlbetrag, zur Bildung einer Rücklage im ordentlichen Ergebnis, von 809.975,01 €. Im Sonderergebnis wurde ein Überschuss von 6.128,31 € ermittelt, da die außerordentlichen Erträge die Aufwendungen übersteigen. Die Differenz der beiden Beträge i.H.v. 803.846,70 € wurde der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt sowie das Basiskapital reduziert.

Hinweise/Empfehlungen

Nach Meinung des RPA hätte eine Berücksichtigung dieser Altabschreibungen keine Auswirkungen auf die geplante Übertragung des Vermögens in einen Eigenbetrieb. Eine Berücksichtigung der Altabschreibungen auf das Vermögen im Trink- und Abwasserbereich wäre daher ebenfalls möglich. Da die Verrechnung der Altabschreibungen keine Pflicht darstellt, liegt die Entscheidung in welcher Höhe die Verrechnung erfolgt (zwischen 0,00 € bis zum maximal errechneten Betrag) im Ermessen der Gemeinde Moritzburg.

1.b)aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

In diese Rücklage geht das ordentliche Ergebnis 2019 (§ 48 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO) ein:

Bestand zum 31.12.2018	4.097.076,78 €
Ordentliches Ergebnis 2019	817.528,70 €
Bestand zum 31.12.2019	4.914.605,48 €

Rücklage aus Überschüssen des ordentl. Ergebnisses gem. § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO

Der Korrekturbetrag für die Verrechnung des Fehlbetrages aus Abschreibungen auf Altinvestitionen ist nach VwV KomHSys in einer gesonderten Kontierung darzustellen.

Bestand zum 31.12.2018	659.641,35 €
Verrechnungsbetrag ordentliches Ergebnis 2019	809.975,01 €
<i>abzüglich Überschuss Sonderergebnis</i>	<i>-6.128,31 €</i>
Bestand zum 31.12.2019	1.463.488,05 €

1.b)bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

In diese Rücklage geht das außerordentliche Ergebnis 2019 (§ 48 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO) ein:

Bestand zum 31.12.2018	155.280,61 €
außerordentliches Ergebnis 2019	4.095,11 €
Bestand zum 31.12.2019	159.375,72 €

Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO

Die Berechnung des Fehlbetrages des Sonderergebnisses ergab in 2018 und in 2019 keinen Fehlbetrag, sondern einen Überschuss. Daher ist weiterhin kein Bestand zu verzeichnen.

Bestand zum 31.12.2018	0,00 €
Bestand zum 31.12.2019	0,00 €

4.2.2.2. Sonderposten

	31.12.2019 (€)	31.12.2018 (€)
Sonderposten	28.001.880,99	28.049.014,12
Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	27.048.840,26	26.942.743,11
Sonderposten für Investitionsbeiträge	397.991,20	445.366,50
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	446.232,62	429.319,60
Sonstige Sonderposten	108.816,91	231.584,91

2.a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen

In der Bilanz werden unter dieser Position entsprechend § 36 Absatz 6 SächsKomHVO für erhaltene Zuwendungen und Leistungen von Dritten für Investitionen Sonderposten passiviert. Die Sonderposten werden über die Nutzungsdauer der zugehörigen Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst.

Sonderposten aus investiver Schlüsselzuweisung

Als **Zugang** ist die investive Schlüsselzuweisung 2019 erfasst, welche die Gemeinde vom Freistaat Sachsen im Umfang von 203.221,00 € erhielt. Basis bildet der Festsetzungsbescheid der Landesdirektion Sachsen vom 05.03.2019. Die Geldern wurden 4 Projekten zugeordnet:

- Carport Feuerwehr 10.500 €
- Anschaffung 4 Smartboards KFM Boxdorf 24.000 €
- Löschwasserkisterne Steinbach 120.000 €
- Zuschuss Kita Boxdorf 48.721 €

Der Betrag wurde in die sonstigen Verbindlichkeiten umgebucht. Die Gelder werden gesammelt und bei Abschluss des Projektes wieder in diese Kontierung verbucht und aufgelöst.

Weiter wurden 100.000 € aus den sonstigen Verbindlichkeiten umgebucht und der in 2019 abgeschlossenen Baumaßnahme Drainage und Regenrückhaltebecken Boxdorf zugeordnet.

Die **Auflösung** der Sonderposten erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer der zugeordneten Anlagegüter bzw. beim Sammelsonderposten (bis 2012) über 28 Jahre. Insgesamt betragen die Auflösungen im HHJ 138.267,22 €.

Sonderposten vom Bund, Land, Gemeinden und Gemeindeverbänden, von privaten Unternehmen und übrigen Bereichen

Im HHJ ergaben sich **Zugänge** in Höhe von insgesamt 877.895,72 €, unter anderem für:

- | | |
|---|--------------|
| ▪ Fördermittel Löschwasserszisterne FW Steinbach | 169.023,21€ |
| ▪ Unentgeltliche Übertragung Erschließungsanlagen Südweg Reichenberg, u.a.: | |
| ▪ RW/TW/SW-Leitungen | 354.322,56 € |
| ▪ Regenrückhaltebecken | 108.468,84 € |
| ▪ Straße/Gehwege/Parkflächen | 135.705,71 € |
| ▪ Fördermittel Mehrgenerationsspielplatz Moritzburg | 39.404,59 € |

Fördermittel Löschwasserszisterne FW Steinbach

Die zuwendungsfähigen Baukosten für die Löschwasserszisterne im Ortsteil Steinbach wurden vom Freistaat Sachsen mit einer Quote von 75 % gefördert.

Unentgeltliche Übertragung Erschließungsanlagen Südweg Reichenberg, u.a.

Für die Erschließung des Wohngebietes Südweg im OT Reichenberg wurde ein städtebaulicher Vertrag mit einem Erschließungsträger geschlossen. In diesem ist geregelt, dass der Erschließer die Erschließungsanlagen (Fahrbahnen, Gehwege, Straßenbeleuchtung, Be- und Entwässerung, etc.) herstellt und diese nach Fertigstellung unentgeltlich an die Gemeinde Moritzburg überträgt. Anhand einer Kostenaufstellung des Erschließungsträgers wurden die Anlagegüter in der Vermögensrechnung der Gemeinde aufgenommen sowie aufgrund der unentgeltlichen Übertragung in gleicher Höhe Sonderposten gebildet.

Fördermittel Mehrgenerationsspielplatz Moritzburg

Für die Errichtung des Spiel- und Freizeitgeländes für alle Generationen in Moritzburg wurden die zuwendungsfähigen Baukosten vom Freistaat mit einer Quote von 40 % gefördert.

Die ertragswirksame **Auflösung** dieser Sonderposten ergibt insgesamt für das Jahr 2019 einen Ertrag von 807.216,03 €.

Sonderposten aus Umwidmung von Straßen

Insgesamt befinden sich in dieser Position Zugänge von 21.395,00 € sowie Auflösungen von 80.813,32 €, was einen Bestand von 1.149.651,89 € ergibt.

Die Zugänge stehen im Zusammenhang mit der Umwidmung eines Teilabschnittes der Weinböhlauer Straße (OT Auer, ehemalg S 80) von Staatsstraße zu Gemeindestraße. Daher erfolgte vom Freistaat Sachsen an die Gemeinde Moritzburg eine unentgeltliche Übertragung von zwei Flurstücken, für welche Sonderposten in gleicher Höhe gebildet wurden.

2.b) Sonderposten für Investitionsbeiträge

Aus den gebildeten Sonderposten für Straßenausbaubeiträge erfolgten im Jahr 2019 ertragswirksame Auflösungen in Höhe von 47.375,30 €. Zugänge oder Abgänge erfolgten keine. Es verbleibt ein Bestand von 397.991,20 €.

2.c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Gemäß § 40 Abs. 3 SächsKomHVO sind Gebührenüberschüsse spätestens am Ende des Bemessungszeitraums nach § 10 Abs. 2 SächsKAG als Sonderposten für den Gebührenaussgleich zu bilanzieren. Bemessungszeitraum ist der Kalkulationszeitraum, in Moritzburg jeweils 5 Jahre.

Die Gemeinde Moritzburg nimmt nach Ablauf eines jeden Jahres eine Zwischenauswertung vor, um Kostenüberdeckungen bereits im Jahr der Entstehung dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zuzuführen.

In den Kalkulationen ist das Abwasser unterteilt in Schmutzwasser, Niederschlagswasser, Entsorgung abflussloser Gruben sowie Entsorgung Kleinkläranlagen. Zur vereinfachten Darstellung haben wir die Beträge als Abwasser zusammengefasst.

Kalkulationszeitraum 2012 bis 2016	Trinkwasser	Abwasser
Anfangsbestand zum 01.01.2019	0,00 €	214.115,60 €
Auflösung 2019	0,00 €	71.371,86 €
Endbestand zum 31.12.2019	0,00 €	142.743,74 €

Kalkulationszeitraum 2017 bis 2021	Trinkwasser	Abwasser
Anfangsbestand zum 01.01.2019	148.677,00 €	66.527,00 €
Zuführung Überdeckung 2019	87.851,94 €	432,94 €
Endbestand zum 31.12.2019	236.528,94 €	66.959,94 €

Sonderposten Gebührenaussgleich Trinkwasser

Für den Kalkulationszeitraum 2017 bis 2021 ergaben sich Überdeckungen für das Jahr 2019 von 87.851,94 €.

Sonderposten Gebührenaussgleich Abwasser

Für den Kalkulationszeitraum 2012 bis 2016 ergaben sich insgesamt Kostenüberdeckungen in Höhe von 356.859,32 €. Diese werden über einen Zeitraum von 5 Jahren (2017 bis 2021) jährlich in Höhe von 71.371,86 € ertragswirksam aufgelöst.

Für den Kalkulationszeitraum 2017 bis 2021 ergaben sich Überdeckungen für das Jahr 2019 von 432,94 €, welche dem Sonderposten zugeführt wurden.

2.d) Sonstige Sonderposten

Unter den sonstigen Sonderposten ist das kommunale Vorsorgevermögen bilanziert. Das Vorsorgevermögen mit Bestand 231.584,91 € ist gemäß § 23 Absatz 2 SächsFAG im Jahr 2019 zu 53,012 % des noch zur Verfügung stehenden Betrages aufzulösen.

Es ergibt sich ein Auflösungsbetrag von 122.768,00 €, was dann Bestand auf 108.816,91 € absinken lässt.

Der Auflösungsbetrag wird investiv gebunden und ist mit den investiven Schlüsselzuweisungen gemäß § 15 Absatz 3 SächsFAG nachzuweisen. Der Betrag wurde dem Projekt Kita Boxdorf zugeordnet und in die sonstigen Verbindlichkeiten umgebucht. Die Gelder werden gesammelt und bei Abschluss des Projektes unter die Sonderposten aus investiver Schlüsselzuweisung verbucht und aufgelöst.

4.2.2.3. Rückstellungen

	31.12.2019 (€)	31.12.2018 (€)
Rückstellungen	1.608.243,34	1.597.412,82
Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00	11.611,84
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren	42.789,73	47.407,26
Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten	76.600,00	49.200,00
Sonstige Rückstellungen	1.488.853,61	1.489.193,72

3.a) Rückstellungen für Altersteilzeit

Zum 30.06.2019 endete der letzte Altersteilzeitvertrag einer ehemaligen Mitarbeiterin der Gemeindeverwaltung. Die verbliebenen Gehaltszahlungen erfolgten im HHJ in Verbindung mit der vollständigen Inanspruchnahme der Rückstellung.

3.f) Rückstellungen f. drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren

Der Anfangsbestand bezieht sich auf den Streitwert sowie den weiteren Kosten aus zwei Gerichtsverfahren:

- Das erste Gerichtsverfahren betrifft Schadensersatzforderungen für Schäden an einem Swimmingpool infolge der Verlegung von Abwasserleitungen. Die Klage wurde in 2019 von der Klägerin zurückgenommen. Da die Rückstellung bereits zur Eröffnungsbilanz 2013 mit 27.704,44 € ergebnisneutral eingebucht wurde, erfolgt die Auflösung dieses Anteils ebenfalls ergebnisneutral und erhöht das Basiskapital. Die aufwandswirksame Zuführungen zur Rückstellungen, welche nach Eröffnungsbilanz erfolgt sind, werden abzüglich der Anwaltskosten ertragswirksam i.H.v. 1.350,09 € aufgelöst. Es verbleibt ein Betrag von 2.342,87 € in der Rückstellung, welcher im HHJ 2021 für die Anwaltskosten in Anspruch genommen wird.

Anfangsbestand	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	Endbestand
31.397,40 €	0,00 €	0,00 €	29.054,53 €	2.342,87 €

- Das zweite Gerichtsverfahren betrifft der Klage auf Erhöhung der Geldleistung für Kindertagespflege (Jahre 2017 bis 2020) ist weiterhin offen. Die Rückstellung wird erhöht aufgrund der geschätzten Streitwerte und Anwaltskosten für die Jahre 2018 und 2019 sowie weitere Verzugszinsen. Die Zuführung geht als sonstiger ordentlicher Aufwand in die Ergebnisrechnung ein.

Anfangsbestand	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	Endbestand
16.009,86 €	24.437,00 €	0,00 €	0,00 €	40.446,86 €

3.h) Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen gegenüber Dritten

Für die örtliche Prüfung der Jahresabschlüsse durch das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Coswig wird für jedes noch nicht geprüfte HHJ eine Rückstellung über den Maximalbetrag von 16.400 € gebildet.

Zum Jahresanfang waren Rückstellungen enthalten für die örtlichen Prüfungen der Jahre 2015 bis 2017.

Anfangsbestand	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	Endbestand
49.200,00 €	27.400,00 €	0,00 €	0,00 €	76.600,00 €

Im Vorjahr hatten wir festgestellt, dass für die örtliche Prüfung des Jahresabschlusses 2018 keine Rückstellung gebildet wurde. In 2019 wurden für die Prüfungen der JA 2018 und 2019 insgesamt 27.400 € der Rückstellung zugeführt. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des JA 2019 im Jahr 2023 wurden die Rechnungen für die bereits geprüften Jahresabschlüsse (2015 bis 2018) berücksichtigt, so dass die Rückstellungen in geringerem Umfang gebildet wurden.

Die Abrechnung der Prüfung des JA 2015 erfolgte Anfang 2020, daher fand keine Inanspruchnahme/Auflösung dieser Rückstellung im HHJ 2019 statt.

3.j) Sonstige Rückstellungen

Enthalten sind die Rückstellungen für den Erwerb von Verkehrsflächen auf fremden Grund und Boden.

Anfangsbestand	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	Endbestand
1.489.193,72 €	0,00 €	340,11 €	0,00 €	1.488.853,61 €

In 2019 wurden keine neuen Rückstellungen gebildet. 340,11 € wurden in Anspruch genommen aufgrund des Erwerbs von zwei Flurstücken (1019/14 und 88/4 Gemarkung Boxdorf). Dies läuft konform zum Konto im Infrastrukturvermögen (Grund und Boden von Straßen, Wegen und Plätzen auf fremden Grund und Boden).

4.2.2.4. Verbindlichkeiten

	31.12.2019 (€)	31.12.2018 (€)
Verbindlichkeiten	8.784.844,92	9.129.012,10
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	6.670.218,95	7.103.272,03
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	497.772,40	483.002,44
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	121.975,43	169.614,21
Sonstige Verbindlichkeiten	1.494.878,14	1.373.123,42

4.b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Die Gemeindeschulden aus Kreditgeschäften (€) entwickelten sich wie folgt:

Jahr	Einwohner (zum 30.06. des HHJ)	Verschuldung insgesamt (€)	pro-Kopf-Verschuldung (€)	Veränderung pro-Kopf zum Vorjahr
1999	7.482	13.642.318,00	1.823	---
2000	7.810	12.348.522,00	1.581	- 242
2001	8.008	11.403.110,00	1.423	- 158
2002	8.055	10.230.100,00	1.270	- 153
2003	8.057	9.260.950,16	1.149	- 121
2004	8.102	8.498.834,20	1.049	- 100
2005	8.163	7.772.481,44	952	- 97
2006	8.183	7.105.554,94	868	- 84
2007	8.165	6.574.792,66	805	- 63
2008	8.172	6.045.989,50	739	- 66
2009	8.199	5.979.384,91	729	- 10
2010	8.244	7.036.969,35	853	+ 124
2011	8.257	6.476.817,61	785	- 68
2012	8.327	6.285.808,93	755	- 30
2013	8.336	6.124.356,05	734	- 21
2014	8.330	6.335.279,17	760	+ 26
2015	8.317	6.907.120,57	830	+ 70
2016	8.381	7.357.236,44	878	+ 48
2017	8.425	7.536.325,11	895	+ 17
2018	8.311	7.103.272,03	855	- 40
2019	8.336	6.670.218,95	800	- 55

Zum 31.12.2019 bestanden wie im Vorjahr 23 Kreditverträge. Umschuldungen sowie Neuaufnahmen wurden im HHJ 2019 keine vorgenommen. In 2019 erfolgten ordentliche Tilgungen in Höhe von 433.053,08 €.

4.d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen liegen dann vor, wenn bis zum Bilanzstichtag Leistungen für die Gemeinde erbracht wurden, diese aber noch nicht bezahlt wurden.

Der Saldo des Kontenbereiches liegt leicht über dem Vorjahresniveau. Enthalten sind eine Vielzahl von Rechnungen, deren Fälligkeiten nach dem 31.12.2019 liegen, unter anderem:

▪ Wasserversorgung Brockwitz-Rödern – Wasserlieferung Dezember 2019	29.598,68 €
▪ Gemeinde Moritzburg – Gewerbesteuer 2019 BgA Trinkwasser	22.343,60 €
▪ Finanzamt Meißen – KSt und Solizuschlag 2019 BgA Trinkwasser	24.306,29 €

4.e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen liegen vor, sofern eine konkrete Zahlungsverpflichtung der Kommune aus Transferaufwendungen entsteht. Zu den Transferleistungen gehören z.B. die Betriebskostenzuschüsse an die Freien Träger (Kitas) sowie die Kreisumlage.

Verbucht wurden u.a. die Betriebskosten Kitas sowie noch zu zahlende Landeszuschüsse und Gemeindeanteile an Freie Träger und Tagesmütter sowie die Erstattungen des kommunalen Betriebskostenanteiles für die Betreuung Moritzburger Kinder in anderen Kommunen.

4.f) Sonstige Verbindlichkeiten

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten werden alle Leistungsverpflichtungen der Kommune erfasst, die keiner anderen Position der Verbindlichkeiten zuzuordnen sind.

Enthalten sind unter anderem noch abzuführender Lohn- und Kirchensteuer, Sicherheitseinbehalte, noch zu verwendende Spendengelder, Bestände des Treuhandkontos Bergstraße 1 und des Treuhandvermögens sowie Verbindlichkeiten für Fördermittel, welche für noch nicht aktivierte Vermögensgegenstände gebildet wurden.

4.2.2.5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

	31.12.2019	31.12.2018
	(€)	(€)
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.754,79	1.414,35

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind die vor dem Bilanzstichtag erhaltenen Einzahlungen, die einen Ertrag für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag betreffen.

Die PRAP reduzieren sich um 340,44 €. Die gebildeten Abgrenzungsposten betreffen u.a. Vorauszahlungen für Grundsteuer A und B sowie für Mieten, Betriebskosten und Hundesteuer.

Die Auflösungen der bestehenden PRAP erfolgten ordnungsgemäß.

4.3. Ergebnisrechnung

Planfortschreibung und Planerfüllung

Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2019 (€)	fortgeschr. Ansatz 2019 (€)	Ergebnis 2019 (€)	Anteil (%)	Vergleich Ergebnis/ fortgeschr. Ansatz
Steuern und ähnliche Abgaben	6.949.000,00	6.949.000,00	7.065.587,71	43,23	116.587,71
Zuwendungen und Umlagen	6.012.555,00	6.077.666,67	5.760.684,94	35,25	-316.981,73
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.043.430,00	2.043.430,00	2.225.204,42	13,61	181.774,42
Privatrechtliche Leistungsentgelte	374.250,00	375.250,00	365.211,19	2,23	-10.038,81
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	265.520,00	265.520,00	347.738,19	2,13	82.218,19
Zinsen und Finanzerträge	135.500,00	135.500,00	153.966,17	0,94	18.466,17
Sonstige ordentliche Erträge	242.150,00	242.150,00	426.264,85	2,61	184.114,85
Summe Erträge	16.022.405,00	16.088.516,67	16.344.657,47	100,00	256.140,80
Personalaufwendungen	1.859.265,00	1.858.638,36	1.763.420,69	11,36	-95.217,67
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.392.460,00	3.714.972,58	2.604.228,37	16,77	-1.110.744,21
ordentl. Abschreibungen	2.579.870,00	2.579.870,00	2.467.381,51	15,89	-112.488,49
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	105.600,00	105.600,00	110.432,06	0,71	4.832,06
Transferaufw. und Abschreibung auf akt. SoPo	8.105.585,00	8.106.575,00	7.787.878,23	50,16	-318.696,77
Sonstige ordentliche Aufwendungen	819.050,00	757.332,55	793.787,91	5,11	36.455,36
Summe Aufwendungen	16.861.830,00	17.122.988,49	15.527.128,77	100,00	-1.595.859,72
Ordentliches Ergebnis	-839.425,00	-1.034.471,82	817.528,70		1.852.000,52
Außerordentliche Erträge	250.000,00	250.000,00	7.061,00		-242.939,00
Außerordentliche Aufwendungen	55.600,00	55.600,00	2.965,89		-52.634,11
Sonderergebnis	194.400,00	194.400,00	4.095,11		-190.304,89
Gesamtergebnis	-645.025,00	-840.071,82	821.623,81		1.661.695,63

Das Haushaltsjahr 2019 schloss mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 16.344.657,47 € (Vorjahr: 15.156.318,86 €) sowie ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 15.527.128,77 € (Vorjahr: 14.911.220,13 €) ab, was im ordentlichen Ergebnis einen Überschuss von **817.528,70 €** ergibt. Das Ergebnis konnte gegenüber dem Vorjahr (245.098,73 €) verbessert werden und liegt auch deutlich über den geplanten Ansätzen.

Das Sonderergebnis schließt mit einem Überschuss in Höhe von **4.095,11 €** ab, was geringer ist als noch im Vorjahr (155.280,61 €) sowie auch hinter dem Plan zurückbleibt.

Im Gesamtergebnis wurde im Haushaltsjahr ein Überschuss von **821.623,81 €** (Vorjahr: 400.379,34 €) erreicht.

4.3.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Ergebnis Vorjahr (€)	Ansatz (€)	Fortgeschr. Ansatz (€)	Ergebnis (€)
6.887.041,62	6.949.000,00	6.949.000,00	7.065.587,71

	2017 (€)	2018 (€)	Plan 2019 (€)	2019 (€)
Grundsteuer A	21.399,60	20.673,93	21.000,00	22.463,75
Grundsteuer B	753.514,42	775.703,07	775.000,00	798.647,14
Gewerbsteuer	2.330.511,07	1.916.755,96	2.000.000,00	1.818.749,87
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.504.615,26	3.687.251,57	3.710.000,00	3.932.967,52
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	304.045,92	412.262,70	400.000,00	457.038,29
Hundesteuer	22.893,50	22.897,79	23.000,00	23.666,21
Fremdenverkehrsabgabe	37.358,87	51.496,60	20.000,00	12.054,93

Insgesamt wurden mehr Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben erwirtschaftet als noch im Vorjahr. Auch der Planansatz wurde geringfügig übertroffen. Zwar blieben die Erträge aus Gewerbesteuer hinter den Erwartungen zurück, aber der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer konnte dies ausgleichen.

Die Fremdenverkehrsabgabe wurde ab 2017 nicht mehr veranlagt und die Satzung mit Gemeinderatsbeschluss aufgehoben. Bei den Erträgen handelt es sich um Erhebungen aus 2016 und älter. Des Weiteren wurde bemerkt, dass die Fremdenverkehrsabgabe im falschen Konto erfasst wurde. Dies wurde unterjährig geändert und fortan unter den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten erfasst (vergleiche Seite 47).

4.3.2. Zuweisungen und Umlagen sowie aufgelöste Sonderposten

Ergebnis Vorjahr (€)	Ansatz (€)	Fortgeschr. Ansatz (€)	Ergebnis (€)
4.794.850,13	6.012.555,00	6.077.666,67	5.760.684,94

	2017 (€)	2018 (€)	2019 (€)
Allgemeine Schlüsselzuweisungen	1.972.188,00	1.551.124,00	2.248.179,00
Zuweisungen und Zuschüsse	2.275.159,87	2.193.528,43	2.438.834,07
Aufgelöste Sonderposten	1.036.639,27	1.050.197,70	1.073.671,87

Allgemeine Schlüsselzuweisungen

Die allgemeinen Schlüsselzuweisungen sind in 2019 auf einen Betrag von 2.248.179,00 € angewachsen und weiterhin entscheidend für die Entwicklung des ordentlichen Ertrages aus Zuwendungen. Diese Mittel stehen der Gemeinde zur freien Verfügung und sichern den Selbstverwaltungsspielraum zur Erfüllung der kommunalen Aufgaben.

Zuweisungen und Zuschüsse

Die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen von Bund, Land, Gemeinden und sonstigen Bereichen sind gestiegen und enthalten u.a.:

Zuweisung und Zuschüsse für	2017 (€)	2018 (€)	2019 (€)
Ganztagsprojekte	67.437,62	74.374,76	96.578,10
Straßenlastenausgleich (§ 17 Abs. 1 SächsFAG)	157.078,50	157.078,50	157.078,50
Straßeninstandsetzung (§ 20a Abs. 1 SächsFAG)	101.726,04	101.979,46	101.931,06
Übertragene Aufgaben (§ 16 Abs. 1 SächsFAG)	5.484,60	5.512,98	5.507,04
Landeszuschuss und Gemeindeanteil Kitas (§§ 17 Abs. 3 und 18 Abs. 1 bis 3 SächsKitaG)	1.549.224,60	1.674.314,65	1.914.171,42
Spenden	2.712,00	1.172,56	1.685,98
Zuschüsse für Feuerwehr	6.033,15	50.540,37	14.368,15
Stärkung ländlicher Raum	-	57.000,00	52.300,00

Für die Stärkung des ländlichen Raums wird vom Freistaat Sachsen jährlich ein pauschaler Zuweisungsbetrag gezahlt, 70 Euro für die ersten 1.000 Einwohner der Kommune, in Summe 70.000 € für die Gemeinde Moritzburg. Davon wurden Mittel i.H.v. 52.300,00 € als Ertrag verbucht und verschiedenen Projekten zugeordnet, u.a.:

- Förderung Vereine (Kultureuro) 8.300,00 €
- Gemeindearchiv im Gebäude KFM OS Boxdorf 5.000,00 €
- Neukauf Mobiliar für Saal (Lindengarten Moritzburg) 8.000,00 €
- Verkehrskonzept Schulwege 7.700,00 €
- Ortsteilbudget 8.300,00 €

Die verbliebenen Mittel i.H.v. 17.700,00 € wurden für verschiedene investive Projekte verwendet (Spielplatz OT Auer, Mehrgenerationstreff Reichenberg, etc.) und daher umgebucht in Sonderposten bzw. sonstige Verbindlichkeiten.

Auflösung von Sonderposten

Weitere wertintensive Erträge bilden die Auflösungen von Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge sowie investive Schlüsselzuweisungen mit insgesamt 1.073.671,87 €.

4.3.3. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ergebnis Vorjahr (€)	Ansatz (€)	Fortgeschr. Ansatz (€)	Ergebnis (€)
2.115.499,95	2.043.430,00	2.043.430,00	2.225.204,42

Enthalten sind Verwaltungsgebühren 77.526,45 € (Vorjahr: 73.259,16 €), Benutzungsgebühren 2.070.685,27 € (Vorjahr: 1.970.868,93 €), Fremdenverkehrsbeiträge 5.620,84 € (Vorjahr 0,00 €) und die Auflösung des SoPo für den Gebührenaussgleich 71.371,86 € (Vorjahr unter sonst. ordentlichen Erträgen, vgl. Seite 50).

Verwaltungsgebühren

Die Verwaltungsgebühren enthalten unter anderem Gebühren für Eheschließungen, Lagerfeuer genehmigungen, An-, Um- und Abmeldungen von Gewerbe, Beglaubigungen, Ausstellen von Ausweispapieren und Pässen, Meldebescheinigungen, Melderegisterauskünfte, etc.

Des Weiteren sind noch Gebühren und Kosten für Mahnung und Vollstreckung enthalten.

Benutzungsgebühren

Die Benutzungsgebühren enthalten hauptsächlich die Gebühren für Trink- und Schmutzwasser, Fäkalienabfuhr, Hilfeleistungseinsätze der Feuerwehr, Kutschenstellplätze sowie die Fremdenverkehrsbeiträge.

Feststellungen

Weiterhin sind auch einige Verwaltungsgebühren verbucht, welche nicht zu den Benutzungsgebühren zählen, zum Beispiel für Plakatierung, Beglaubigungen etc.

Verwaltungsgebühren werden aufgrund eines Verwaltungshandelns erhoben und Benutzungsgebühren aufgrund der Inanspruchnahme einer Leistung bzw. einer öffentlichen Einrichtung.

Fremdenverkehrsbeiträge

Die Fremdenverkehrsabgabe wurde bisher unter Steuern und Abgaben erfasst (siehe Seite 45).

Feststellungen

Der Saldo aus Konto 304100 – Fremdenverkehrsabgabe hätte in diese Kontierung umgebucht werden müssen.

4.3.4. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ergebnis Vorjahr (€)	Ansatz (€)	Fortgeschr. Ansatz (€)	Ergebnis (€)
355.996,80	374.250,00	375.250,00	365.211,19

Die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten liegen in 2019 geringfügig unter dem Ansatz (97,3 %), konnten sich aber gegenüber dem Vorjahresergebnis verbessern. Sie setzen sich hauptsächlich zusammen aus:

- Mieten und Pachten 294.482,76 € (Vorjahr: 276.608,21 €)

Zu den Mieten zählen die Erträge aus der Vermietung von Räumlichkeiten, Wohnungen und Garagen in gemeindeeigenen Gebäuden.

Zu den Pachten zählen die Miete einer Mobilfunkstation, Erbbaupachten sowie Pachten für Gartengrundstücke, Parkplätze und Garagen.

- Betriebskosten 68.017,12 € (Vorjahr: 65.802,64 €)

Die Betriebskostenabschläge aus den o.g. vermieteten Objekten werden separat in diesem Konto verbucht.

- Erträge aus Verkäufen 2.099,00 € (Vorjahr: 2.369,00 €)

Es wurden Verkäufe des Standesamtes (Stammbücher, Schmuckmappen) verbucht.

- Entschädigungen 722,31 € (Vorjahr: 2.567,95 €)

Enthält die Entschädigungszahlung von einer Versicherung für den Schaden am Zaun des RRB Boxdorf.

4.3.5. Kostenerstattungen und Umlagen

Ergebnis Vorjahr (€)	Ansatz (€)	Fortgeschr. Ansatz (€)	Ergebnis (€)
306.694,22	265.520,00	265.520,00	347.738,19

Die Kostenerstattungen und Umlagen konnten gegenüber dem Vorjahr zulegen und liegen auch deutlich über dem Planansatz. Unter anderem sind folgende Erstattungen verbucht:

▪ Landes- und Kommunalzuschüsse für ortsfremde Kinder	314.113,79 €
▪ Kostenerstattungen für Landtags- und Europawahl	15.435,11 €
▪ Entgelte für Containerstellplätze	7.899,90 €
▪ Entgelt Nutzung Wasserzähler für Abwasserabrechnung 2019	4.690,40 €
▪ Erstattungen für Absenkung Elternbeiträge	2.334,00 €

4.3.6. Zinsen und sonstige Finanzerträge

Ergebnis Vorjahr (€)	Ansatz (€)	Fortgeschr. Ansatz (€)	Ergebnis (€)
147.274,36	135.500,00	135.500,00	153.966,17

	2017 (€)	2018 (€)	2019 (€)
Zinserträge von Kreditinstituten	93,13	-792,54	3,89
Zinserträge vom sonst. inländischen Bereich	0,00	-2.552,53	0,00
Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	145.364,04	138.654,93	145.364,03
Verzinsung von Steuerforderungen	-72.156,50	11.964,50	8.598,25
Gesamt	73.300,67	147.274,36	153.966,17

Von der KBO erfolgte eine Ausschüttung der Dividende für das Wirtschaftsjahr 2018/2019 in Höhe von insgesamt 145.364,03 € an die Gemeinde Moritzburg.

4.3.7. Sonstige ordentliche Erträge

Ergebnis Vorjahr (€)	Ansatz (€)	Fortgeschr. Ansatz (€)	Ergebnis (€)
548.961,78	242.150,00	242.150,00	426.264,85

Kontenart	Bezeichnung und Zuordnung	2017 (€)	2018 (€)	2019 (€)
338	Auflösung SoPo f. Gebührenaussgleich	71.371,86	71.371,86	(71.371,86)
351	Konzessionsabgaben	234.083,62	231.379,16	233.302,82
352	Erstattung von Steuern	825,00	10.874,45	1.068,53
356	Besondere Erträge	52.386,91	70.465,49	50.821,59
358	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	77.360,61	233.379,98	138.103,89
359	Weitere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.442,56	2.862,70	2.968,02
Summe	(mit Kontenart 338)	439.470,56	620.333,64	497.636,70
Summe	(ohne Kontenart 338)	368.098,70	548.961,78	426.264,85

Feststellungen

Laut VwV KomHSys wird der Kontenbereich 338 der Ergebnisrechnung unter Nr. 9 sonstige ordentliche Erträge zugeordnet. In der Ergebnisrechnung der Gemeinde Moritzburg wurde der Kontenbereich 338 bis HH-Jahr 2018 den sonstigen ordentlichen Erträgen zugeordnet und nun ab HH-Jahr 2019 bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten erfasst.

Stellungnahme der Verwaltung

Die Änderung kam vom Softwareanbieter, warum konnte nicht erklärt werden. Zuordnung wird ab HHJ 2021 wieder korrekt erfolgen.

Erstattung von Steuern

Die Erstattung von Steuern beinhalten die Steuererstattungen des Finanzamtes Meißen aus Umsatzsteuererklärungen für den BgA Trinkwasser für die Jahre 2015 und 2016.

Besondere Erträge

Die besonderen Erträge enthalten Verwargelder, Säumniszuschläge, Stundungszinsen sowie weitere Nebenforderungen. Während die Verwargelder um rund 5,6 T€ höher lagen, wurden in den anderen Bereichen geringere Erträge erzielt.

Mit der Stadt Radeburg wurde im Februar 2019 eine Zweckvereinbarung zur Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs durch die Gemeinde Moritzburg geschlossen. Die höheren Erträge ggü. dem Vorjahr begründen sich daher durch die vereinnahmten Verwargelder im Stadtgebiet Radeburg.

Sonstige nicht zahlungswirksamen ordentliche Erträge

Die nicht zahlungswirksamen ordentliche Erträge enthalten die Zuschreibungen aus Finanzanlagen über 138 T€ (vgl. Seite 26), Erträge aus einer aufgelösten Rückstellungen für ein Gerichtsverfahren (vgl. Seite 40) über 1,4 T€, sowie 3 Spenden (unentgeltliche Dienstleistungen für die Gemeinde) über 2,9 T€.

Die Konzessionsabgaben (für Strom- und Gasleitungen) sowie sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit verbleiben in etwa auf Niveau des Vorjahres.

4.3.8. Personalaufwendungen

Ergebnis Vorjahr (€)	Ansatz (€)	Fortgeschr. Ansatz (€)	Ergebnis (€)
1.661.712,32	1.859.265,00	1.858.638,36	1.763.420,69

	2016 (€)	2017 (€)	2018 (€)	2019 (€)
Dienstaufwendungen	1.162.872,79	1.227.674,19	1.278.226,91	1.345.478,44
- Beamte	78.058,62	82.125,30	83.862,00	86.445,72
- Arbeitnehmer	1.073.114,17	1.122.574,50	1.180.416,83	1.249.986,64
- sonstige Beschäftigte	11.700,00	22.974,39	13.948,08	9.046,08
Beiträge zu Versorgungskassen	124.863,07	143.838,21	146.493,40	166.343,54
- Beamte	88.384,46	105.557,08	105.526,71	111.805,56
- Arbeitnehmer	36.478,61	38.281,13	40.966,69	54.537,98
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	208.008,51	221.784,20	236.590,40	251.598,71
- Beamte	2.785,08	2.785,08	6.413,72	6.060,68
- Arbeitnehmer	203.103,84	213.578,52	225.261,29	242.774,87
- sonstige Beschäftigte	2.119,59	5.420,60	4.915,39	2.763,16
Zuführungen zu Rückstellungen Altersteilzeit	3.241,37	1.936,44	401,61	0,00
Summe	1.498.985,74	1.595.233,04	1.661.712,32	1.763.420,69

Insgesamt steigen die Personalaufwendungen um 101.708,37 € gegenüber dem Vorjahr. Die höheren Personalaufwendungen werden unter anderem wie folgt begründet:

- Die Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte erhöhen sich durch Tarifsteigerung um mind. 2,81 %, max. 5,39 % (ab 01.04.2019) sowie durch Stufenerhöhungen in den Entgeltgruppen.
- Die Beamtenbezüge steigen leicht, aufgrund der Erhöhung der Besoldung ab 01.01.2019 über 3,2 %.
- Analog zu den höheren Bezügen steigen auch die Beiträge zu den Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung.

Stellenentwicklung

Der Stellenplan 2019 wies 36,2 Vollzeitäquivalente (VZÄ) aus. Gegenüber 2018 (29,4) ist im Stellenplan 2019 ein Plus von 6,8 Stellen enthalten.

In der VwV KomHWi sind als Ausdruck einer wirtschaftlichen und sparsamen Haushaltsführung Personalstandsrichtwerte genannt. Bei kreisangehörige Gemeinden mit 5.000 bis unter 10.000 Einwohnern ist von einer angemessenen Personalausstattung auszugehen, wenn 4,8 VZÄ je 1.000 Einwohner nicht überschritten wird.

Für das Jahr 2019 ergibt sich für die Gemeinde Moritzburg ein Personalbestand von 4,4 VZÄ je 1.000 Einwohner, welcher unter dem Richtwert liegt

4.3.9. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis
(€)	(€)	(€)	(€)
2.452.894,47	3.392.460,00	3.714.972,58	2.604.228,37

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Jahr 2022 stark gestiegen. Trotz dessen verbleibt das IST deutlich hinter dem Planwert. In den einzelnen Positionen gibt es unterschiedliche Entwicklungen:

Konto	Bezeichnung und Zuordnung	2017 (€)	2018 (€)	2019 (€)
421	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	446.031,77	178.341,98	232.457,25
422	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	716.695,52	742.829,63	774.905,48
423	Mieten und Pachten	37.434,21	33.629,97	40.122,01
424	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	531.180,86	515.450,35	539.090,07
425	Unterhaltung und Erwerb des beweglichen Vermögens	100.211,23	162.453,04	172.388,16
426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	46.440,02	56.278,18	44.848,00
427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sowie Schülerbeförderung	594.099,81	603.842,66	614.634,38
428	Verbrauch von Vorräten	0,00	1.836,20	953,51
429	Sonstige Dienstleistungen	180.412,36	158.232,46	184.829,51
Σ		2.652.505,78	2.452.894,47	2.604.228,37

Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen steigen gegenüber dem Vorjahr. Größere Positionen sind zum Beispiel:

- Abriss Scheune, Abtransport Bauschutt (Neubau Kita Reichenberg) 24.959,81 €
- Austausch Rauchmelder nach DIN 14677 (Kurfürst Moritz Schule) 9.742,48 €
- Austausch Heizkessel nach Havarie (Lindengarten) 7.464,38 €
- Installation einer Gebäudeleittechnik-Steuerung (Lindengarten) 6.517,80 €
- Austausch Bodenbelag 2 Zimmer (Grundschule Moritzburg) 6.760,82 €
- Austausch Heizung (Touristeninformation Moritzburg) 6.711,58 €

- Bau Pflasterweg (Jugendclub „Die Hütte“ Boxdorf) 5.752,81 €
- Instandsetzung Fußboden (Jugendclub „Die Hütte“ Boxdorf) 5.734,33 €

Feststellungen

Die Erstattungen von Versicherungen für Schadensfälle werden als negativer Ertrag verbucht, da die zugehörigen Reparaturen ebenfalls in dieser Kontierung als Aufwand verbucht werden. Dies entspricht nicht den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung. Nach § 48 Abs. 2 SächsKomHVO sind Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen und dürfen nicht miteinander verrechnet werden.

Nach FAQ 2.47 des SMI sind Schadensersatzleistungen als ordentlicher Ertrag (Konto 3461) oder außerordentlicher Ertrag (Konto 5012) zu verbuchen. Die Buchung des Aufwandes sollte dabei das Kriterium sein, ob der Ertrag außerordentlich oder ordentlich verbucht wird.

Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens bezieht sich auf Instandsetzungsmaßnahmen des Infrastrukturvermögens. Es wurden u.a. Schäden an Gemeindestraßen beseitigt, Grünanlagenpflege, Reinigung Straßeneinläufe, Unterhaltung Straßenbeleuchtung etc.:

- Unterhaltung Gemeindestraßen 294.549,18 €
- Winterdienst Gemeindestraßen 116.172,45 €
- Kommunale Wasserversorgung 86.173,61 €
- Straßenbeleuchtung 60.032,96 €
- Aufwände für Gewässer 2. Ordnung 57.205,33 €
- Schmutzwasserentsorgung 55.780,59 €
- Unterhaltung Grünanlagen 52.746,09 €

Aufwendungen für Mieten und Pachten

Die Aufwendungen für Mieten und Pachten beinhalten zum Beispiel die Miete für Schlossallee 3a (Bauamt; 15.338,76 €), Leasing für Drucker/Kopierer der Verwaltung, Feuerwehren und Schulen (14.204,88 €) sowie KfZ-Leasing (4.985,28 €).

Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens

In den Bewirtschaftungen des unbeweglichen Vermögens sind die Aufwendungen für Hausmeistertätigkeiten, Heizung, Strom, Wasser, Abwasser, Reinigung, Versicherungen und Abfallentsorgung enthalten.

Feststellungen

Weiterhin sind enthalten die Aufwendungen für Strom der öffentlichen Beleuchtung in Höhe von 100.677,13 € (2018: 100.421,61 €). Diese gehören gemäß VwV Kommunale Haushaltssystematik in Konto 4271.

Unterhaltung und Erwerb des beweglichen und immateriellen Vermögens

Die Unterhaltung und Erwerb des beweglichen und immateriellen Vermögens beinhaltet u.a. die Aufwendungen für die Fahrzeughaltung und den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG).

Bei der Fahrzeughaltung sind Aufwendungen für alle Fahrzeuge der Gemeinde Moritzburg enthalten, u.a. für Kfz-Steuer, Fahrzeugreinigungen, Räderwechsel, Kraftstoffe, Reparaturen, Versicherungen etc.

Feststellungen

Weiterhin sind enthalten Leasingkosten für das Fahrzeuges Citroen C1 über 1.629,12 € (2018: 1.515,97 €). Diese gehören laut VwV KomHSys in Konto 4232 (Leasing).

Bei den GWG wurden u.a. Stühle, Tische, Regale, EDV-Technik (PC, Monitore), Feuerwehrausrüstung etc. angeschafft.

Feststellungen

Ein geringwertiges Wirtschaftsgut ist ein selbständig nutzbarer, beweglicher und abnutzbarer Gegenstand des Anlagevermögens mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bis zu 800 Euro. Gegenstände über 800 Euro sind zu aktivieren. Es sind einige Buchungen enthalten, die nicht den GWG zuzuordnen sind. Zum Beispiel wurden verbucht: Bürobedarf, Reinigungsmittel, Batterien, Ersatzteile, etc.

Besonderen Aufwendungen für Beschäftigte

Die besonderen Aufwendungen für Beschäftigte enthalten u.a. Lehrgangs- und Reisekosten der Beschäftigten (18,4 T€) sowie Kosten für Dienst- & Schutzkleidung (25,4 T€).

Feststellungen

Teilweise gehören die Aufwendungen in andere Konten. Zum Beispiel die Erstattungen von Fahrtkosten für dienstliche Fahrten mit privatem PKW, die nicht in Verbindung mit Lehrgängen stehen gehören in die Geschäftsaufwendungen (Konto 4431).

Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

In den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sind u.a. enthalten:

▪ Wassereinkauf	386.767,70 € (Vorjahr: 411.658,84 €)
▪ Ganztagsangebote Schulen (GTA)	88.019,81 € (Vorjahr: 75.696,09 €)
▪ Druckkosten und Verteilung Gemeindeblatt	9.381,39 € (Vorjahr: 5.890,01 €)
▪ Unterrichtsmittel	49.552,97 € (Vorjahr: 39.239,19 €)
▪ Schwimmunterricht (inklusive Beförderung)	25.189,85 € (Vorjahr: 22.155,92 €)
▪ Aufwendungen für Wahlen	16.293,89 € (Vorjahr: 0,00 €)
▪ Befahrung Kanalsystem	16.433,42 € (Vorjahr: 15.701,71 €)

Feststellungen

Teilweise gehören die Aufwendungen in andere Konten. Zum Beispiel Unterrichtsmittel in 4275 (Lernmittel) bzw. 4276 (Lehrmittel). Schülerbeförderung gehört in die Konten 4272 (Schülerbeförderung) bzw. 4273 (Unterrichtswegekosten). Auch die Aufwendungen für das Gemeindeblatt als Kosten für öffentliche Bekanntmachungen empfehlen wir in Konto 4431 Geschäftsaufwendungen zu erfassen.

Verbrauch von Vorräten

Bei dem Verbrauch von Vorräten handelt es sich um verschiedene Ausgaben für die Ortsfeuerwehren und Schulen, u. a. Anschaffung von Akkus und Batterien, Medizinische Ausrüstung, Werkstattbedarf, etc.

Feststellungen

Vorräte sind Vermögensgegenstände, die zum kurzfristigen Verbrauch oder zur Weiterveräußerung angeschafft werden. Erfasst werden sie in der Vermögensrechnung im Umlaufvermögen. Wenn die Vorräte verbraucht werden, ist dieser Aufwand als Verbrauch von Vorräten zu buchen.

Die Gemeinde Moritzburg hat kein Vorratsvermögen erfasst, daher sind die Buchungen in dieser Position falsch zugeordnet.

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die Aufwendungen enthalten unter anderem:

▪ Datenerfassung & -pflege GIS (TW/AW-Netz)	28.786,31 € (Vorjahr: 9.660,24 €)
▪ Ortsentwicklungskonzept	14.681,82 € (Vorjahr: 33.957,07 €)
▪ Straßenreinigung	14.082,53 € (Vorjahr: 15.060,12 €)
▪ Reinigung Straßeneinläufe	21.768,86 € (Vorjahr: 19.021,48 €)
▪ Entsorgung Fäkalien	10.873,00 € (Vorjahr: 10.506,81 €)

- Zweckvereinbarung Widerspruchsbehörde Rdb 1.500,00 € (Vorjahr: 10.000,00 €)
- Örtliche Prüfung (Rst Prüfung JA 18 & 19) 27.400,00 € (Vorjahr: 0,00 €)
- Wirtsch.-Unters. Käthe-Kollwitz-Stiftung 15.285,55 € (Vorjahr: 0,00 €)

Feststellungen

Teilweise gehören die Buchungen in andere Konten. Zum Beispiel Abwasserentsorgung, Straßenreinigung etc. in Konto 4221 (Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens).

4.3.10. Planmäßige Abschreibungen

Ergebnis Vorjahr (€)	Ansatz (€)	Fortgeschr. Ansatz (€)	Ergebnis (€)
2.458.176,77	2.579.870,00	2.579.870,00	2.467.381,51

Die Aufwendungen gliedern sich wie folgt auf:

Abschreibungen	2017 in (€)	2018 in (€)	Plan 2019 (€)	2019 (€)
Anlagevermögen				
- immaterielle Vermögensgegenstände	7.596,38	6.876,48	48.640,00	10.014,58
- bebaute Grundstücke und Gebäude	448.314,43	445.597,99	468.435,00	433.280,65
- Infrastrukturvermögen	1.811.552,20	1.819.424,91	1.864.600,00	1.797.998,85
- Bauten auf fremden Grund und Boden	4.108,44	4.108,46	4.200,00	4.108,50
- Fahrzeuge, Maschinen, techn. Anlagen	90.661,22	102.538,31	76.290,00	106.520,48
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	68.382,14	72.538,87	105.705,00	79.456,14
Finanzanlagen				
- Beteiligungen	80.711,92	564,51	0,00	34.839,62
Forderungen				
- Einzelwertberichtigungen	12.892,10	6.527,24	12.000,00	1.162,69
- Pauschalwertberichtigungen	3.898,40	0,00	0,00	0,00
Gesamt	2.511.326,73	2.458.176,77	2.579.870,00	2.467.381,51

Die Abschreibungen dienen in der Buchführung dazu, die Wertminderungen der abnutzbaren Vermögensgegenstände periodengerecht darzustellen. Die jährliche Abschreibung errechnet sich aus den AHK geteilt durch die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes. Abschreibungen sind nicht zahlungswirksam. Sie müssen grundsätzlich im Haushaltsjahr wieder erwirtschaftet werden, um den Grundsatz der Generationengerechtigkeit zu erhalten. Bei jeder Entscheidung zu Investitionsmaßnahmen müssen daher neben den Betriebskosten auch die Abschreibungen als Folgekosten für künftige Haushaltsjahre berücksichtigt werden.

Ebenfalls unter die planmäßigen Abschreibungen fallen die Einzelwertberichtigungen (Niederschlagungen, Erlässe) und die Pauschalwertberichtigungen von Forderungen sowie Minderungen des Eigenkapitals bei den Beteiligungen.

Aufgrund der beschlossenen Erleichterungen (siehe Seite 14) wurde im Haushaltsjahr 2019 auf Anpassungen der Pauschalwertberichtigungen verzichtet. Niederschlagungen wurden im Umfang von 1.162,69 € verbucht.

Feststellungen

Niederschlagungen und Erlöse werden in Moritzburg unter Kontierung 4729 verbucht. Im Kontenrahmenplan der aktuellen Fassung der KomHSys sind Einzelwertberichtigungen im Kontenbereich 4721 zugeordnet.

Dies wurde bereits in den Vorjahren festgestellt, zugesagte Änderungen wurden bisher nicht umgesetzt.

4.3.11. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis
(€)	(€)	(€)	(€)
106.236,69	105.600,00	105.600,00	110.432,06

	2017 (€)	2018 (€)	2019 (€)
Darlehenszinsen	108.813,88	101.677,40	93.962,06
Zinsaufwendungen an sonst. inländischen Bereich	196,53	4,29	---
Verzinsung von Steuerforderungen nach § 233a AO	8.244,00	4.555,00	16.470,00
Gesamt	117.254,41	106.236,69	110.432,06

Aufgrund des weiter sinkenden Kreditvolumens gehen die Zinsaufwendungen ebenfalls weiter zurück. Zinsen für die bestehenden Kredite sind in Höhe von 93.962,06 € verbucht. Es wurden Zinsabgrenzungen für die periodengerechte Darstellung vorgenommen.

4.3.12. Transferaufwendungen

Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis
(€)	(€)	(€)	(€)
7.470.572,48	8.105.585,00	8.106.575,00	7.787.878,23

Unter Transferaufwendungen werden die Aufwendungen erfasst, die ohne direkte Gegenleistung an Dritte geleistet werden und stellen in der Ergebnisrechnung die größte Aufwandsart dar.

Die Transferaufwendungen bleiben hinter dem Planansatz zurück und liegen über dem Ergebnis des Vorjahres. In ausgewählten Positionen gab es folgenden Veränderungen:

	2017 (€)	2018 (€)	2019 (€)
Kreisumlage	2.736.041,80	3.166.493,89	3.056.292,42
Mit Bescheid vom 26.06.2019 erhebt der Landkreis Meißen für 2019 die Kreisumlage in oben genannter Höhe. Diese ist geringer als im Vorjahr, da der Umlagesatz auf 33,88 % gefallen ist (Vorjahr 35,44%).			
Gewerbsteuerumlage	187.523,90	174.354,30	169.246,72
Die Gewerbsteuerumlage errechnet sich aus dem Verhältnis des Istaufkommens der Gewerbesteuer zum örtlichen Hebesatz (390 %) multipliziert mit dem Umlagesatz (35 %). Da im dritten Jahr in Folge weniger Gewerbesteuer eingenommen wurde, sinkt dementsprechend auch die Umlage.			
AZV Promnitztal	393.884,60	407.248,44	411.080,01
Die Verbandsumlage und die Betriebskostenumlage haben sich im HHJ weiter erhöht.			
Zuschüsse Kinderbetreuung	3.236.846,11	3.597.706,12	4.010.701,04
Die Zuschüsse an freie Träger, Tagesmütter und andere Städte/ Gemeinden erhöhen sich aufgrund von wachsenden Betriebs- und Personalkosten. Die Mehraufwendungen werden durch höhere Erträge (Landeszuschüsse, gestiegene Absenkerbeiträge vom Landkreis und Elternbeiträge) abgemildert.			
Zuschüsse für Jugendarbeit	8.861,92	8.379,63	8.861,92
Die Förderung geht vorwiegend an JuCo gGmbH für ihre Jugendarbeit sowie an weitere verschiedene Projekte (Jugendclub „Die Hütte“ Boxdorf, Jugendclub Friedwald, Demokratie leben!, etc.).			
Zuschüsse an Kultur	66.610,00 €	59.114,00 €	75.683,87 €
Unter anderem für Sitzgemeindeanteil Käthe-Kollwitz-Stiftung und Kammermusikfestival Moritzburg e.V. sowie weitere verschiedene Vereine (Kultureuro)			
Zuschüsse Musikschule Landkreis Meißen	17.484,00	16.920,00	17.001,60
Auf Grundlage einer Zweckvereinbarung beteiligt sich die Gemeinde an der Musikschule. Berechnungsgrundlage bilden der vom Beirat der Musikschule beschlossene Anteil pro Schüler (105,60 €) sowie die Schülerzahl von 161 zum Stichtag 31.10.			
Zuschüsse Wirtschaft und Tourismus	19.753,00	19.719,00	19.719,00
An die Kulturlandschaft Moritzburg GmbH für die Bewirtschaftung des „Haus des Gastes“ sowie die Umlage an die Wirtschaftsregion Meißen GmbH.			
Sportförderung	2.780,00	40,00	2.440,00
Zuschüsse gab es für den Moritzburger Schlosstriathlon sowie eine Beregnungsanlage des Rasenplatzes des TSV Reichenberg/Boxdorf e.V.			

Feststellungen

Das RPA berechnet die Gewerbesteuerumlage mit 167.677,56 € statt der 169.246,72 €. Es ergibt sich eine Differenz von 1.569,17 €. Die Berechnungen des Landesamtes für Steuern und Finanzen erfolgten mit einem Gewerbesteueraufkommen von 1.885.892,11 €, in der Finanzrechnung sind aber 1.868.407,07 € angegeben.

Stellungnahme der Verwaltung

Im Zuge der Jahresrechnungsstatistik (September 2020) haben wir die Kassenstatistik um 17.485,04 € korrigieren lassen.

Feststellungen

Es werden einige Konten mit gleicher Benennung (bspw. 7 Konten mit der Bezeichnung „Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche“) geführt.

Wir verweisen auf den Grundsatz der Bilanzklarheit.

Weiter werden diverse gleichartige Geschäftsfälle, wie bspw. der Zuschuss „Kultureuro“ auf 5 verschiedenen Konten gebucht. Auch hier verweisen wir auf die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung. Die Buchführung muss so beschaffen sein, dass sie einem sachverständigen Dritten innerhalb angemessener Zeit einen Überblick über die Verwaltungsvorfälle und die wirtschaftliche Lage der Gemeinde vermitteln kann (§ 22 Absatz 1 Satz 4 SächsKomKBVO).

4.3.13. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ergebnis Vorjahr	Ansatz	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis
(€)	(€)	(€)	(€)
761.627,40	819.050,00	757.332,55	793.787,91

Kontenart	Bezeichnung und Zuordnung	2017 (€)	2018 (€)	2019 (€)
441	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.480,86	5.728,75	6.246,67
442	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	238.905,10	266.217,06	279.046,61
443	Geschäftsaufwendungen	87.541,91	95.783,60	116.188,75
444	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	91.749,90	114.295,06	129.765,58
445	Erstattungen für die Aufw. von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit	176.806,87	156.071,14	171.852,42
447	Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen	0,00	1,00	0,00
448	Besondere Aufwendungen	730,00	0,00	1,50
449	Weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.192,02	2.092,65	2.401,50
461	Abführung v. Gebührenüberschüssen an SoPo für Gebührenaussgleich	93.765,86	121.438,14	88.284,88
Summe		701.172,52	761.627,40	793.787,91

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen

Hier werden die Aufwendungen für die arbeitsmedizinischen Untersuchungen der Rathausmitarbeiter verbucht, sowie die Vorsorgeuntersuchungen der Feuerwehr-Kameraden, welche Grundlage zur Verlängerung der Fahrerlaubnis zur Personenbeförderung sowie den LKW-Führerschein sind.

Feststellungen

Wir empfehlen die arbeitsmedizinischen Untersuchungen, wie in der VwV KomHSys gefordert, in die Beihilfen und Unterstützungsleistungen (Konto 4041) zu buchen.

Stellungnahme der Verwaltung

Wird ab JA 2022 beachtet.

Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Es sind Aufwendungen verbucht für die ehrenamtlichen Tätigkeiten, Datenverarbeitung, Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine sowie die Verfügungsmittel des Bürgermeisters.

- Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit
Neben Sitzungsgeldern und Aufwendungen für Feuerwehrleute zur Förderung der aktiven Mitglieder, entfallen hierauf auch die Aufwendungen für den Radwegewart gem. Vertrag.

- Datenverarbeitung
Es sind hauptsächlich Aufwendungen für Softwarepflege und -wartung, Datensicherung, Nutzungsentgelte für Software sowie verschiedene Servicepauschalen verbucht.

Feststellungen

Eine Trennung zwischen Datenverarbeitung (Konto 4423) und Unterhaltung des immateriellen Vermögens (Konto 4254) findet nicht statt.

Die Datenverarbeitung zählt zur Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter (z. Bsp. durch AKDB, KISA etc.). Zur Unterhaltung immaterielles Vermögen zählen Aufwendungen (Softwarepflege, Wartungen, etc.) für erworbene Software zum Beispiel Archikart, GIS, Autista etc.

Stellungnahme der Verwaltung

Ab JA 2020 wird dies im IT-Bereich umgesetzt.

- Verfügungsmittel
Gemäß § 13 i.V.m. § 59 Nr. 55 SächsKomHVO darf der Bürgermeister veranschlagte Verfügungsmittel nur für dienstliche Zwecke verwenden. Sie sollen nur in Ausnahmefällen in Anspruch genommen werden, um die Aufgaben der Gemeinde erfüllen zu können und wenn für den jeweiligen Zweck kein Haushaltsansatz gebildet wurde. Verfügungsmittel unterliegen den Grundsätzen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit und müssen ordnungsgemäß belegt sein (u.a. Notwendigkeit, Zweck der Ausgabe, Belege, evtl. Anzahl/

Funktion Teilnehmer, etc.). Sie sind nicht deckungsfähig und nicht übertragbar. Eine pauschale Auszahlung ist ebenfalls unzulässig.

Feststellungen

Die Stichprobenprüfung ergab, dass mehrere Buchungen anderen Konten zugeordnet werden könnten, bei welchen ein Haushaltsansatz besteht (zum Beispiel Pokal Schlosstriathlon, Konzeption und Produktion von Brandschutz-Broschüren, Präsente).

- Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.
Die Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge bewegen sich auf Vorjahresniveau. Gezahlt werden Mitgliedsbeiträge und Verbandsumlagen an den Sächsischen Städte- und Gemeindetag (4.138,24 €), Dresdner Heidebogen e.V. (3.407,51 €), Tourismusverband Sächsisches Elbland (10.102,70 €), Kreisfeuerwehrverband Meißen e.V. (1.160,00 €), Kommunaler Arbeitgeberverband Sachsen (540,40 €), etc.

Geschäftsaufwendungen

Verbucht wurden u.a. Negativzinsen, Kontoführungsgebühren, Kopiergebühren für Haushaltsplan und Jahresabschluss, Aufwendungen für Präsente, Büromaterial, Fernmeldegebühren, Entschädigung für die Benutzung privater KfZ sowie Gerichts-, Anwalts-, Notar- und Beratungskosten.

Feststellungen

Es finden sich vereinzelt Buchungen wieder, welche einer anderen Kontierung zugehörig sind, z.B.:

- Präsente und Blumen gehören in Konto 4271 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
- Aufwendungen für Lehrmittel (u.a. Klassenbücher, Notenbücher, etc.) gehören in Konto 4276 - Lehrmittel
- Kosten für Stellenanzeigen in Printmedien gehören in Konto 441 - sonstige Personalaufwendungen

Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Es sind Aufwendungen verbucht für Versicherungen in Höhe von 69.125,21 € (Vorjahr: 68.335,91 €). Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer für den BgA TW betragen gemäß Festsetzungsbescheid des Finanzamtes 60.353,42 € und sind ggü. dem Vorjahr erneut gestiegen (45.187,48).

Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten

Es sind u. a. die Aufwendungen für die Bundesdruckerei (Personalausweise, Reisepässe) Kontoführungsgebühren und Rücklastschriftgebühren, Zweckvereinbarungen für Vollstreckung mit anderen Städten, Einleitung von Abwasser nach Radeburg und Radebeul, Kosten für Tierkörperbeseitigung, Verdienstauffälle/ Lohnfortzahlungen der Feuerwehrkameraden, Provisionen für Vermietung sowie Leistungen im Zusammenhang von Arbeitsgelegenheiten mit Mehraufwandsentschädigung verbucht.

Feststellungen

Weiterhin sind einige Buchungen nicht konform der KomHSys verbucht. Zum Beispiel gehören die Verdienstauffälle/Lohnfortzahlungen der Feuerwehrkameraden in Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (Konto 4421).

Des Weiteren sollte auf die Bereichsabgrenzung geachtet werden (z. B. Zahlungen an die Stadt Coswig gehören nicht in Konto 445700, sondern in 445200).

Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Es wurden zahlreiche Einsatzverpflegungen für die Feuerwehren verbucht. Des Weiteren wurde hier die Reinigung von Feuerwehrkleidung zugeordnet.

Feststellungen

Reparatur/ Reinigung/ Beschaffung von Dienst- und Schutzkleidung ist gemäß Kontenrahmen in Konto 4261 zu buchen.

Abführung von Gebührenüberschüssen an Sonderposten für Gebührenaussgleich

Es erfolgte eine Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich Trinkwasser und Abwasser in Höhe von 87.841,94 € bzw. 432,94 € (Vorjahr: 54.911,14 € bzw. 66.527,00 €) aufgrund Nachkalkulation für den Bemessungszeitraum 2019.

4.3.14. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

	Ergebnis Vorjahr (€)	Ansatz (€)	Fortgeschr. Ansatz (€)	Ergebnis (€)
außerordentliche Erträge	223.723,18	250.000,00	250.000,00	7.061,00
außerordentliche Aufwendungen	68.442,57	55.600,00	55.600,00	2.965,89

Die außerordentlichen Erträge abzüglich der außerordentlichen Aufwendungen ergeben ein Sonderergebnis von **4.095,11 €** (Vorjahr: 155.280,61 €), welches in der Ergebnisrechnung (Position Nr. 22) ausgewiesen wird.

Die außerordentlichen Erträge fallen niedriger als im Vorjahr aus und setzen sich aus Erträgen von veräußerten Vermögensgegenständen und aufgelösten Sonderposten zusammen.

- Auflösung Sonderposten für Pumpwerk Am Haideberg 1,00 €
- Auflösung Sonderposten für Löschfahrzeug TLF16/25 1,00 €
- Verkauf Tanklöschfahrzeug TLF 16/25 Iveco-Magirus (Baujahr 1993) 7.059,00 €
Kaufpreis: 7.060 € Buchwert: 1,00 €

Feststellungen

Weiterhin werden bei Veräußerungen von Vermögensgegenständen lediglich die Differenzen aus Verkaufspreis und Buchwert verbucht.

Nach § 48 Abs. 2 SächsKomHVO sind Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen und dürfen nicht miteinander verrechnet werden (Bruttoprinzip). Daher ist der Kaufpreis als außerordentlicher Ertrag und der Restbuchwert des Vermögensgegenstands als außerordentlicher Aufwand darzustellen.

Die außerordentlichen Aufwendungen fallen ebenfalls geringer aus und beinhalten hauptsächlich ausgebuchte Restbuchwerte von Vermögensgegenständen die im HHJ ausgesondert, entsorgt oder abgerissen wurden, u.a.:

- Am Kinderhaus Reichenberg wurde eine alte Scheune zurückgebaut (928,69 €)
- Schaltschrank auf Prof.-von-Finck-Str. im OT Friedewald wurde abgerissen (1,00 €) und neu gebaut
- 2 Hausanschlüsse Trinkwasser wurden Am Bildchen neu hergestellt und die Altanlagen ausgebucht (169,04 €)
- Im Bereich Schmutzwasser wurden im Pumpwerk Kalkreuther Straße zwei Anlagegüter erneuert und der Altbestand ausgebucht (1.865,16 €)

4.4. Finanzrechnung

Die Finanzrechnung erfasst die tatsächlich geflossenen Einzahlungen und Auszahlungen innerhalb eines Haushaltsjahres getrennt nach Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit. Neben den genannten eigenen Finanzmitteln werden haushaltsfremde Finanzmittel in den durchlaufenden Geldern dargestellt.

	2017 (€)	2018 (€)	2019 (€)
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.335.702,79	14.034.026,36	15.309.322,90
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.049.646,29	12.186.968,10	13.088.535,51
ZMS aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.286.056,50	1.847.058,26	2.220.787,39
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	974.794,08	690.079,55	459.624,17
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	856.955,03	981.427,12	1.545.725,69
ZMS für Investitionstätigkeit	117.839,05	-291.347,57	-1.086.101,52
Aufnahme von Krediten/Darlehen für Investitionen	686.960,00	0,00	0,00
Tilgung von Krediten/Darlehen für Investitionen	506.276,58	433.053,08	433.053,08
ZMS aus Finanzierungstätigkeit	180.683,42	-433.053,08	-433.053,08
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	3.584.578,97	1.122.657,61	701.632,79
Saldo aus durchlaufenden Geldern	1.822,26	2.779,05	17.839,57
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	2.852.279,30	6.438.680,53	7.564.117,19
Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ (Liquide Mittel)	6.438.680,53	7.564.117,19	8.283.589,55

In der laufenden Verwaltungstätigkeit wurden, wie in den Vorjahren stetig Finanzmittelüberschüsse erwirtschaftet. Der Zahlungsmittelsaldo ist höher als im Vorjahr und dabei rund 1,74 Mio. Euro über dem fortgeschriebenen Planansatz.

Im investiven Bereich ist der ZMS weiter gesunken, verbleibt aber weit hinter dem fortgeschriebenen Planansatz über -6,3 Mio. Euro. Insbesondere durch die Verschiebung von Baumaßnahmen bleiben die Auszahlungen weit hinter den geplanten Zahlen zurück.

Bei der Finanzierungstätigkeit ergab sich ein negativer Saldo, da keine neuen Kredite aufgenommen worden sind. Somit fallen nur Tilgungen an, welche im HHJ 2019 in Höhe von 433.053,08 € vorgenommen worden sind.

Bei den durchlaufenden Geldern wurden mehr fremde Geldmittel eingezahlt als ausgezahlt.

In Summe erhöht sich damit der Bestand an Zahlungsmitteln zum Stichtag um 719.472,36 € auf nunmehr **8.283.589,55 €**.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln der Finanzrechnung stimmt mit der Position Liquide Mittel in der Vermögensrechnung überein.

5. Einzel- und Tiefenprüfungen

5.1. Unvermutete Kassenprüfungen

Entsprechend § 15 Abs. 1 SächsKomPrüfVO ist bei der Gemeindekasse jährlich und bei Zahlstellen alle zwei Jahre eine unvermutete Kassenprüfung vorzunehmen.

Die unvermutete Kassenprüfung der Gemeindekasse erfolgte am 13.11.2019 und umfasst den Zeitraum seit der letzten Kassenprüfung. Des Weiteren wurde die Zahlstelle des Einwohnermeldeamtes einer unvermuteten Kassenprüfung unterzogen.

Gepüft wurde u.a. ob

- der Zahlungsverkehr ordnungsgemäß abgewickelt wird,
- die Buchführung ordnungsgemäß ist,
- alle Buchungen durch Kassen- bzw. Rechnungsbelege nachgewiesen sind,
- die Kassenmittel ordnungsgemäß bewirtschaftet werden,
- die Wertgegenstände ordnungsgemäß aufbewahrt werden und
- die Kassensicherheit gewährleistet ist.

Die Kassenprüfungen ergaben keine wesentlichen Beanstandungen.

5.2. Technische Prüfung - Umgestaltung und Erneuerung des Dorfplatzes Siedlerweg

Die Gemeindeverwaltung Moritzburg realisierte als Auftraggeber im Zeitraum 07.02.2022 - 22.03.2022 am Standort Siedlerweg in 01468 Moritzburg, OT Auer die Umgestaltung und Erneuerung des Dorfplatzes. Durch die Baumaßnahme wurde ein Straßenaufbau mit funktionaler Oberflächenentwässerung geschaffen. Außerdem wurde die Fläche nicht nur als Wendepplatz ertüchtigt, sondern auch für eine Nutzung als Dorfplatz aufgewertet. Die Bauleistungen wurden als Gesamtleistung an ein Unternehmen vergeben.

Die Prüfung erfolgte durch die technische Prüferin des RPA der Stadt Radebeul. Es wurde ein Protokoll zur Prüfung erstellt, welches dem Bürgermeister vorgelegt wurde. Die wichtigsten Erkenntnisse aus dem Protokoll werden an dieser Stelle wiedergegeben.

Prüfungsgrundlagen

Gegenstand der stichprobenartigen Einzelprüfungen waren das Fördermittelverfahren mit Antragstellung, Abrechnung einschließlich Verwendungsnachweis, das Ausschreibungs- und Vergabeverfahren, die Kontrolle von Baudurchführung, Baufristen und Mängeln, die Abnahme und Abrechnung der Bauleistungen sowie die Beauftragung und Leistungserbringung des planenden Ingenieurbüros.

Am 07.09.2023 erfolgte durch die Prüferin des RPA Radebeul eine Vorortbesichtigung. Eine Fotodokumentation der sichtbaren Leistungsteile durch das RPA Radebeul bestätigt die ordnungsgemäße Ausführung der ausgeschriebenen Maßnahme.

Finanzplanung und Finanzrealisierung

Mit Sitzung des Gemeinderates Moritzburg vom 13.12.2021 wurde der Vergabe der Bauleistungen in Höhe von 70.029,41 € zugestimmt. Die Finanzierung der Baumaßnahme wurde durch Mittel im Teilhaushalt 4 Infrastruktur auf dem Produkt Gemeindestrassen 54 100101.422101 in Höhe von 75.000,00 € gesichert. Die Maßnahme war im ursprünglichen Haushaltsplan 2021 nicht vorgesehen und damit wurde auch kein Ansatz eingebucht.

Laut Finanzrechnung ergeben sich für die Baumaßnahme (Planungskosten, Baukosten, Sonstige Kosten: separate Aufbauten) in Höhe von gesamt 86.270,21 €. Daten zu etwaigen Grunderwerbskosten standen im Rahmen der Bauprüfung nicht zur Verfügung.

Die Aufgliederung der Gesamtaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

▪ Bauausführung mit Nachträgen	69.516,62 €
▪ Sonstige Kosten (Fördermaßnahmeschild sowie separate Aufbauten)	5.101,00 €
▪ Honorarkosten Planung mit Nachträgen	11.652,59 €

Weitere Angaben zur Finanzplanung und Realisierung, Abschluss von Verpflichtungsermächtigungen etc. können an dieser Stelle nicht getroffen werden, da die Maßnahme Dorfplatz Siedlerweg in der Buchhaltung aufgrund Personalengpässen innerhalb der GV Moritzburg noch nicht abgearbeitet werden konnte.

Auf Nachfrage bei der GV Moritzburg ergab sich, dass die Nutzungsdauer einzelner Anlagegüter gemäß Festlegung der GV Moritzburg erfolgen soll, u.a.:

▪ Straßen- und Wegebaukosten	30 Jahre
▪ Straßenentwässerung	30 Jahre

Prüfungsempfehlung

Der neu errichtete Stauraumkanal aus Stahlbeton befindet sich im Vermögen der Gemeinde. Hier sieht die Abschreibungstabelle zu § 44 Abs. 3 SächsKomHVO eine Nutzungsdauer für Infrastrukturvermögen/ Abwasserkanäle von 40 bis 60 Jahren vor.

Es wird empfohlen, die Nutzungsdauer für den Stauraumkanal gesondert vom Infrastrukturvermögen Straße zu behandeln, um Investitionen entsprechend der wesentlich längeren Nutzungsdauer des Kanales im Vergleich zur Straße zu planen.

Fördermittelverfahren

Der Landkreis Meißen bewilligte auf der Grundlage eines Antrages der Gemeinde Moritzburg vom 29.06.2021 mit Zuwendungsbescheid vom 25.11.2021 eine nicht rückzahlbare Zuwendung von maximal 55.406,21 € für das Jahr 2022. Die Anteilsfinanzierung ergab sich aus einem Fördersatz über 75 % bezogen auf die vorläufige Kostenermittlung vom 24.08.2021 in Höhe von 73.874,94 € der förderfähigen Ausgaben.

Die Gemeinde Moritzburg reichte den Verwendungsnachweis am 16.05.2022 fristgemäß ein.

Die Zweckbindungsfrist beträgt für Grundstücke, Bauten und bauliche Anlagen 12 Jahre. Sie beginnt mit dem Datum des Endfestsetzungsbescheides vom 23.11.2022 und endet am 22.11.2034.

Der Prüfvermerk der Zuwendungsbehörde vom 22.09.2022 ergab keine Beanstandungen.

Ausschreibungsverfahren und Vergabe

Als Vergabeverfahren wurde die Beschränkte Ausschreibung ohne Teilnahmewettbewerb nach § 3 Abs. 2 VOB/A (2016) gewählt. Es erfolgte somit keine Veröffentlichung der Ausschreibung auf einer Vergabeplattform.

Im Vorfeld wurden fünf geeignet erscheinende Firmen angeschrieben und deren Interesse zur Ausführung der Maßnahme abgefragt. Vier der fünf Firmen beteiligten sich an der Ausschreibung. Die Eröffnung der Angebote fand am 07.12.2021 in der Vergabestelle der GV Moritzburg statt.

Die Angebotsprüfung und Wertung der Angebote mit Preisspiegel wurden gemäß §§ 14 bis 16 VOB/A (2016) sowie unter Beachtung § 5 des Sächsischen Vergabegesetzes nach den vier Wertungsstufen (formale Prüfung, Bietereignung, Angemessenheit der Preise, wirtschaftlichstes Angebot anhand der Zuschlagskriterien) durchgeführt.

Nach Feststellung, dass alle vier Bieter die Qualifikation zur Durchführung der ausgeschriebenen Maßnahme besaßen und wirtschaftlich in der Lage waren, die geplanten Arbeiten im erforderlichen Umfang durchzuführen, konnte, bei gleicher Qualifikation und Leistungsfähigkeit aller Bieter, das wirtschaftlich preisgünstigste Angebot ausgewählt werden.

Der Vergabevorschlag vom 09.12.2021 von dem mit der Angebotsprüfung beauftragten Ingenieurbüro beinhaltete der Firma Arndt Brühl GmbH Tief- und Straßenbau aus Freital mit einer Angebotsendsumme von 70.029,41 € den Zuschlag zu erteilen. Der Vergabebeschluss erfolgte in der Sitzung des Gemeinderates Moritzburg am 13.12.2021

Prüfungsempfehlung

In der Aufforderung zur Abgabe eines Angebotes wurde die Vergabeart Beschränkte Ausschreibung mit Teilnahmewettbewerb angegeben. Es erfolgte jedoch lediglich eine Interessenumfrage bei ausgewählten Unternehmen, ob die jeweilige Firma bereit sei, sich an der Ausschreibung zu beteiligen. Es handelte sich demnach um eine Beschränkte Ausschreibung ohne öffentlichen Teilnahmewettbewerb. Bei der Auswahl des Vergabeverfahrens hätte gemäß § 14 VgV die öffentliche Ausschreibung den Vorrang gehabt. Künftig sollte unter Berücksichtigung des Gesetzes gegen Wettbewerbsbeschränkungen stets der öffentlichen Vergabe der Vorrang eingeräumt werden.

Zum Zeitpunkt des Vergabeverfahrens galt bereits die VOB 2019 bundesweit als eingeführt. Die Gemeindeverwaltung sollte künftig bei seinen ausgewählten Ingenieurbüros darauf achten, dass diese nach aktuell geltenden Regelwerken arbeiten.

Einzelfeststellungen Bauausführung

Die Bauzeit war für den Zeitraum vom 17.01.2022 bis 30.04.2022 geplant. Die Arbeiten wurden, wie vorgesehen, innerhalb des Zeitraumes 07.02.2022 bis 22.03.2022 ausgeführt.

Mit Schreiben vom 04.03.2022 stellte die Firma ein Nachtragsersuchen. Grund dafür waren Lieferschwierigkeiten für die benötigten Rohre und Anschlusssteile. Um größere Terminverschiebungen zu verhindern, wurden vom Unternehmen in Abstimmung mit dem Bauüberwacher die erforderlichen Teile für den Stauraumkanal in Stahlbeton statt in Kunststoff geliefert und verlegt. Es entstanden Mehrkosten in Höhe von 2.211,20 €.

Am 23.03.2022 wurde eine Abnahme durchgeführt. Die Gewährleistungszeit endet nach 5 Jahren am 22.03.2027. Die Leistung wurde zwar abgenommen, jedoch waren noch Restleistungen offen bzw. wurde ein Mangel festgestellt.

Aus dem Protokoll ging nicht hervor, bis wann diese Leistungen zu erbringen waren. Ein Schriftstück nach Erledigung bzw. Fertigmeldung durch die Ausführungsfirma lag den Prüfungsunterlagen nicht bei.

Prüfungsempfehlung

Es wird der GV Moritzburg empfohlen, im Sinne der Gewährleistungs- und Terminkontrolle künftig bei allen Baumaßnahmen direkt auf dem Abnahmeprotokoll mit jeweiligem Datum zu vermerken, bis wann Restleistungen bzw. Mängel zu erledigen sind. Ebenso sollte für die fristgerechte Erfüllung der zum Abnahmezeitpunkt noch offenen Leistungen ein Begehungsprotokoll gefertigt werden.

Alle festgestellten Mängel bzw. noch nicht ausgeführten Restarbeiten sind unter genauer Bezeichnung (Art, Ort) aufzulisten. Dabei sind möglichst auch die hierfür vorgesehenen Maßnahmen (z. B. Schadensbeobachtung, Fristen für die Mängelbeseitigung, Verlängerung der Verjährungsfristen für Mängelansprüche) festzulegen.

Bei Aufforderung zur Angebotsabgabe wurde sehr detailliert beschrieben, welche Revisionsunterlagen vom Auftragnehmer zu erbringen sind bzw. in welcher Form diese dem Auftraggeber zu übergeben sind. Im Rahmen der Bauprüfung lag nur ein Teil der Revisionsunterlagen den zu prüfenden Unterlagen bei.

Prüfungsempfehlung

Die vollständigen Bestandsunterlagen gemäß Leistungsbeschreibung (I. Einmeß- und Bestandspläne; II. Zu erbringende Nachweise) sollten durch die GV Moritzburg vom Unternehmen bzw. vom bauüberwachenden Ingenieurbüro nachgefordert werden. Die Leistung wurde als erbracht abgerechnet und von der GV Moritzburg vergütet.

Ingenieurtechnische Leistungen

Mit der Objektplanung der benannten Baumaßnahme wurde das Ingenieurbüro Matthias Maut Gesellschaft für Bauwesen mbH, Dresdner Straße 70, 01705 Freital beauftragt. Dabei wurde die Honorarzone III zugrunde gelegt. Es wurden Grundleistungen der Leistungsphasen 1 und 2 sowie 3, 5 bis 8 zuzüglich Bauüberwachung nach § 48 Honorartafel Verkehrsanlagen der HOAI (2013) vereinbart.

Folgende Honorarabrechnungen liegen im Einzelnen vor:

Lfd.-Nr.	Datum	Rechnungsbetrag (Brutto)	Zweck
1	29.12.2020	2.407,85 €	Schlussrechnung für LPh 1-2
2	29.11.2021	3.215,46 €	1. Abschlagsrechnung
3	06.01.2022	1.429,11 €	2. Abschlagsrechnung
4	03.02.2022	1.105,81 €	3. Abschlagsrechnung
5	22.04.2022	3.494,36 €	Schlussrechnung für LPh 3,5-8 + BÜ
Honorarsumme		11.652,59 €	

Die Honorarabrechnungen sind auf der Basis § 48 (Honorar für Grundleistungen bei Verkehrsanlagen) gemäß HOAI (2013) nach vereinbarten anrechenbaren Kosten erstellt.

Allerdings geht aus den jeweiligen Leistungsphasen nicht hervor, welche Einzelleistungen je Leistungsphase durch den Planer zu erbringen sind.

Die vertraglich vereinbarte Summe in Höhe von 9.873,97 € brutto erhöhte sich während der Bauphase auf 11.652,59 € brutto. Dies entspricht einer Kostenerhöhung um 18 %. Sie resultiert u. a. aus der Prüfung und Überwachung der Nachtragsarbeiten bei den Bauleistungen sowie aus der Notwendigkeit, die Ausführungsplanung in Teilen umzuplanen, da ein Grundstückseigentümer nicht bereit war, für die Baumaßnahme ein Stück seiner Fläche an die GV Moritzburg zu veräußern.

Prüfungsempfehlung

Im Sinne der Rechtssicherheit sollten zwischen der GV Moritzburg und dem Planer künftig Ingenieurverträge nach HVA F-StB (Handbuch für die Vergabe und Ausführung von freiberuflichen Leistungen im Straßen- und Brückenbau) abgeschlossen werden.

Insofern Grundleistungen nur in Teilen beauftragt werden (siehe LPh 3), sollte eine detaillierte Beschreibung der Leistungsphasen Bestandteil der Beauftragung sein, um im Streitfall eine konkrete Abrechnungsbasis feststellen zu können.

Zusammenfassung

Die Realisierung des Bauvorhabens erfolgte innerhalb des ursprünglich vorgesehenen Rahmens. Die geplante Ausführungszeit wurde eingehalten. Für das Vorhaben wurden Ausgaben für Planung und Bau in Höhe von 81.253,32 € verzeichnet. Zuzüglich der Kosten für separate Aufbauten sowie Fördermaßnahmeschild ergaben sich insgesamt Aufwendungen in Höhe von 86.270,21 €.

Demgegenüber stand eine, vom LRA Meißen ausgereichte, nicht rückzahlbare Zuwendung in Höhe von 55.406,21 €. Somit verbrauchte die Gemeinde Moritzburg für die Baumaßnahme Eigenmittel in Höhe von 30.864,00 €.

6. Prüfungsvermerk

Nach Abschluss der örtlichen Prüfung erteilt das Rechnungsprüfungsamt gemäß § 10 Abs. 4 SächsKomPrüfVO dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 der Gemeinde Moritzburg den folgenden **uneingeschränkten** Prüfungsvermerk:

Prüfungsvermerk

Das Rechnungsprüfungsamt hat den Jahresabschluss der Gemeinde Moritzburg – bestehend aus der Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2019, der Ergebnis- und Finanzrechnung für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2019 örtlich geprüft.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den gemeinderechtlichen Vorschriften des Freistaats Sachsen liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters und der Fachbediensteten für das Finanzwesen.

Nach Beurteilung aufgrund der bei der örtlichen Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- wurden im Rahmen der Aufstellung des **Jahresabschlusses**
 - bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögensverwaltung vorschriftsmäßig verfahren,
 - die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt,
 - das Vermögen, die Kapitalposition, die Sonderposten, die Rechnungsabgrenzungsposten und die Schulden richtig nachgewiesen.
- vermittelt der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung **ein den tatsächlichen Verhältnissen** entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Moritzburg.
- wurde der **Haushaltsplan** eingehalten.

Das Rechnungsprüfungsamt erklärt, dass die örtliche Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

Der Prüfungsvermerk wird ohne Einschränkungen erteilt.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Das Rechnungsprüfungsamt hat die örtliche Prüfung des Jahresabschlusses nach § 104 Abs. 1 SächsGemO und unter Berücksichtigung der SächsKomPrüfVO vorgenommen. Das Rechnungsprüfungsamt ist der Auffassung, dass die erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für die Prüfungsurteile zum Jahresabschluss zu dienen.

Empfehlung des Rechnungsprüfungsamtes

Das Rechnungsprüfungsamt empfiehlt nach pflichtgemäßer Prüfung, den Jahresabschluss der Gemeinde Moritzburg zum 31. Dezember 2019 in der vorliegenden Form durch den Gemeinderat gemäß § 88c Abs. 2 SächsGemO feststellen zu lassen.

Coswig, den 13. August 2024



Jörg Krause
Leiter Rechnungsprüfungsamt



André Demuth
Prüfer RPA