



Jahresabschluss- dokument

2022

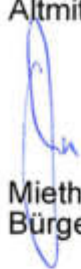


Anlagenreihenfolge:

- Vermögensrechnung
- Ergebnisrechnung
- Teilergebnisrechnungen
- Finanzrechnung
- Teilfinanzrechnungen
- Anhang
- Anlagenübersicht
- Forderungsübersicht
- Verbindlichkeitenübersicht
- Haushaltsreste
- Rechenschaftsbericht
- Prüfbericht örtliche Prüfung

Aktivseite		2022	2021	Passivseite		2022	2021
		in Euro				in Euro	
1.	Anlagevermögen	10.239.458,50	10.693.982,79	1.	Kapitalposition	10.008.325,60	9.775.520,78
a)	Immaterielle Vermögensgegenstände	2,00	846,18	a)	Basiskapital	6.458.825,74	6.649.203,92
b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	3.213,24	4.921,39		darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	0,00	0,00
c)	Sachanlagevermögen	9.261.971,23	9.713.943,19	b)	Rücklagen	3.549.499,86	3.126.316,86
aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	216.917,15	216.917,15	aa)	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.817.877,18	2.396.515,28
bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	5.681.844,77	5.833.533,35	bb)	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	731.622,68	729.801,58
cc)	Infrastrukturvermögen	3.012.487,92	2.952.143,49	cc)	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
dd)	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	dd)	Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	8.351,92	8.351,92	c)	Fehlbeträge	0,00	0,00
ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	134.960,77	153.463,33	aa)	Jahresbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	185.399,94	178.738,81	bb)	Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	22.008,76	370.795,14			0,00	0,00
d)	Finanzanlagevermögen	974.272,03	974.272,03	2.	Sonderposten	3.592.445,94	3.596.548,77
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	a)	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	3.509.611,86	3.504.373,40
bb)	Beteiligungen	974.272,03	974.272,03	b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	44.738,23	54.079,52
cc)	Sondervermögen	0,00	0,00	c)	Sonderposten für den Gebührenausschlag	0,00	0,00
dd)	Ausleihungen	0,00	0,00	d)	Sonstige Sonderposten	38.095,85	38.095,85
ee)	Wertpapiere	0,00	0,00				
2.	Umlaufvermögen	3.507.595,67	3.057.790,69	3.	Rückstellungen	101.381,20	100.704,09
a)	Vorräte	0,00	0,00	a)	Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	111.661,35	83.542,16	b)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	25.166,97	45.915,71	c)	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
d)	Liquide Mittel	3.370.767,35	2.928.332,82	d)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlagen nach § 25a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes	0,00	0,00
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	1.540,00	e)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
4.	Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	f)	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
	SUMME AKTIVA	13.747.054,17	13.753.413,48	g)	Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00
				h)	Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistungen gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	101.381,20	100.704,09
				i)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
				j)	sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
				4.	Verbindlichkeiten	44.409,03	280.639,84
				a)	Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
				b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
				c)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20.158,72	37.687,34
				e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.220,29	2.174,69
				f)	Sonstige Verbindlichkeiten	16.030,02	240.777,81
				5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	492,40	0,00
					SUMME PASSIVA	13.747.054,17	13.753.413,48

Altmittweida, 17.04.2023



Miether
Bürgermeister

Altmittweida, 17.04.2023



Miether
Bürgermeister

Die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (insbesondere Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften 0,00 Euro; Bürgschaften 0,00 Euro; Gewährverträge 0,00 Euro und in Anspruch genommenen Verpflichtungsmöglichkeiten 0,00 Euro sowie übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen 686.549,00 Euro) sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, gemäß § 46 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung unter der Vermögensrechnung anzugeben.

		2022	2021
		in Euro	
<u>AKTIVSEITE</u>			
1. Anlagevermögen		10.239.458,50	10.693.982,79
a) Immaterielle Vermögensgegenstände		2,00	846,18
0011000 Konzessionen		0,00	0,00
0012000 EDV-Software/ EDV-Lizenzen		2,00	846,18
0013000 Sonstige Lizenzen		0,00	0,00
0014000 Gewerbliche Schutzrechte		0,00	0,00
0015000 Entgeltlich erworbene Dienstbarkeiten an fremden Grundstücken		0,00	0,00
0020000 Anzahlungen auf immaterielles Vermögen		0,00	0,00
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen		3.213,24	4.921,39
0031000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung an Bund		0,00	0,00
0031010 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung an Land		0,00	0,00
0031020 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an Gemeinden		2.795,68	3.877,49
0031030 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an Zweckverbände		417,56	1.043,90
0031040 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Inv.förderung an so. öff. Bereich		0,00	0,00
0031050 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Inv.förderung an verb. Untern.		0,00	0,00
0031060 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Inv.förderung an so. öff. Sonderr.		0,00	0,00
0031070 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Inv.förderung an priv. Unternehmen		0,00	0,00
0031080 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Inv.förderung an übrige Bereiche		0,00	0,00
0032000 Immat. Vermögensgegenst. aus geleisteten Zuw. - örtliche Beteil. und Invest-Förderung Krankenhäuser		0,00	0,00
0033000 Immat. Vermögensgegenst. aus geleisteten Zuw. - sonstige Invest-Förderung (Invest-kostenumlagen)		0,00	0,00
0035010 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0035020 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0035030 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0035040 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0035050 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0035060 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0035070 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen		0,00	0,00
0035080 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0035090 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0035100 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0035110 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0035120 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0035130 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0035140 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0035150 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0035160 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0035170 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0035180 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0035190 Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen		0,00	0,00
0038000 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen an private Personen		0,00	0,00
0038010 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen an private Personen		0,00	0,00
0038020 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen an private Personen		0,00	0,00
c) Sachanlagevermögen		9.261.971,23	9.713.943,19
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen		216.917,15	216.917,15
0111100 Friedhöfe		0,00	0,00
0111200 Parkanlagen		0,00	0,00
0111300 Kleingartenanlagen, Gartenland		33.054,51	33.054,51
0111400 Sportflächen (wenn keine Bauten bw. Bauten von untergeordneter Bedeutung)		57.900,00	57.900,00
0111500 Kinderspielplätze		4.179,40	4.179,40
0111510 Kinderspielplätze		0,00	0,00
0111600 Kurparks (wenn keine Bauten bw. Bauten von untergeordneter Bedeutung)		0,00	0,00
0111700 Tierparks (wenn keine Bauten bw. Bauten von untergeordneter Bedeutung)		0,00	0,00
0111800 Botanische Gärten (wenn keine Bauten bw. Bauten von untergeordneter Bedeutung)		0,00	0,00

			2022	2021
			in Euro	
	0111900	Sonstige Grünflächen	79.827,93	79.827,93
	0112000	Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen	0,00	0,00
	0121100	Ackerland	35.391,16	35.391,16
	0121200	Brachland	0,00	0,00
	0121300	Öd- und Unland	0,00	0,00
	0121400	Weideland	0,00	0,00
	0121500	Streuobstwiesen	0,00	0,00
	0121600	Moor und Heide	0,00	0,00
	0121700	landwirtschaftliche Weingärten	0,00	0,00
	0121800	landwirtschaftliche Obstanbauflächen	0,00	0,00
	0121900	Sonstiges Ackerland	0,00	0,00
	0122000	Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Ackerland	0,00	0,00
	0131100	Mischwald	6.198,40	6.198,40
	0131200	Laubwald	319,00	319,00
	0131300	Nadelwald	0,00	0,00
	0151000	Flüsse und Bäche	40,80	40,80
	0191900	Sonstige unbebaute Grundstücke - Erwerb -	5,95	5,95
bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen		5.681.844,77	5.833.533,35
	0211200	Grund und Boden von Mehrfamilienhäuser	81.536,55	81.536,55
	0212200	Bauten von Mehrfamilienhäuser	440.227,28	463.191,86
	0221100	Grund und Boden von Kindertagesstätten	176.288,12	176.288,12
	0222100	Bauten von Kindergärten und Kindertagesstätten	1.231.312,10	1.256.639,71
	0231100	Grund und Boden von Grundschulen	117.899,00	117.899,00
	0232100	Bauten von Grundschulen	1.469.092,55	1.498.431,83
	0242300	Bauten von Museen	0,00	0,00
	0251300	Grund und Boden von Freibädern	21.138,15	21.138,15
	0251600	Grund und Boden von bebauten Sportplätzen	25.783,84	25.783,84
	0251900	Grund und Boden von sonstigen bebauten Sport- und Freizeitanlagen	133.914,36	133.914,36
	0252300	Bauten von Freibädern	265.578,89	272.346,19
	0252600	Bauten von bebauten Sportplätzen	384.031,46	418.803,50
	0252610	Bauten von bebauten Sportplätzen	0,00	0,00
	0252900	Bauten von sonstigen bebauten Sport- und Freizeitanlagen	867.735,17	881.837,36
	0271100	Grund und Boden von Verwaltungsgebäuden	28.924,00	28.924,00
	0272100	Bauten von sonstigen Verwaltungsgebäuden	186.966,57	196.433,23
	0291300	Grund und Boden von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	34.720,00	34.720,00
	0291800	Grund und Boden weiterer sonstiger Gebäude	0,00	0,00
	0291900	Grund und Boden von übrigen Gebäuden	6.558,00	6.558,00
	0292300	Bauten von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	187.335,29	193.767,01
	0292800	Weitere Bauten sonstiger Gebäude	9.969,97	11.077,75
	0292900	Sonstige Bauten	12.833,47	14.242,89
cc)	Infrastrukturvermögen		3.012.487,92	2.952.143,49
	0312000	Brücken	861.614,04	876.712,39
	0314000	Stützbauwerke	79.986,68	82.347,45
	0372000	Abwasserreinigungsanlagen	0,00	0,00
	0381000	Grund und Boden von Straßen, Wegen und Plätzen	697.804,01	692.642,72
	0381010	Grund und Boden von Straßen, Wegen und Plätzen	0,00	0,00
	0381020	Grund und Boden von Straßen, Wegen und Plätzen	0,00	0,00
	0381030	Grund und Boden von Straßen, Wegen und Plätzen	0,00	0,00
	0382200	Landesstraßen (Nebenanlagen)	0,00	0,00
	0382400	Gemeindestraßen	794.562,94	901.748,77
	0382500	Gehwege	369.879,24	168.876,35
	0382700	Sonstige Straßen	26.834,05	32.409,82
	0383100	Fußwege	18.155,98	20.619,71
	0383400	landwirtschaftliche Wege	6.920,95	9.436,94
	0383500	Rad- und Wirtschaftswege	9.537,28	10.627,33
	0383800	Sonstige Wege	44.961,09	48.442,70
	0384100	Parkplätze	62.997,49	67.188,53
	0384500	Sonstige Plätze	1,00	1,00
	0387100	Straßenbeleuchtung Strom	39.233,17	41.089,78
dd)	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00
ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler		8.351,92	8.351,92
	0511900	Sonstige Kunstgegenstände	8.351,92	8.351,92
ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		134.960,77	153.463,33
	0611100	PKW, Kombi	9.083,28	11.263,27
	0611200	LKW	1.787,48	4.851,74
	0611210	LKW	2,00	2,00
	0612000	Rettungsdienstfahrzeuge	15.827,19	20.961,01
	0613000	Sonderfahrzeuge (z.B. Bagger, Grader, Straßenreinigung)	1,00	1,00
	0614100	Salzstreugerät für Winterfahrzeug	477,22	640,84
	0614110	Streusalzaufsatz	0,00	0,00
	0614200	Schneepflug	467,72	734,42
	0614310	Mäheinrichtungen	6.169,70	7.716,89
	0614400	Sonstige Zusatzeinrichtungen	941,94	1.064,80
	0614410	Sonstige Zusatzeinrichtungen	14.459,71	16.575,76
	0615000	Sonstige Fahrzeuge/Anhänger	3,00	3,00
	0621000	Maschinen für Energieversorgung	862,17	972,03
	0622000	Maschinen der Betriebstechnik	17.257,85	15.687,75
	0622010	Maschinen der Betriebstechnik	14.672,44	17.147,22
	0622020	Maschinen der Betriebstechnik	10.711,19	12.592,27
	0627000	Technische Anlagen	4.878,05	3.611,78
	0628100	Betriebsvorrichtungen	37.358,83	39.637,55
gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere		185.399,94	178.738,81
	0710100	Schulhausstattung	10.269,50	8.715,47
	0710110	Schulhausstattung	0,00	0,00

		2022	2021
		in Euro	
	0710120 Schulausstattung	8.489,73	7.668,38
	0720100 Ausstattung der Kinderkrippen und Kindertagesstätten	34.163,88	32.562,76
	0720110 Ausstattung der Kinderkrippen und Kindertagesstätten	4.146,73	4.704,83
	0720120 Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	23.331,98	26.273,68
	0720130 Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	9.261,31	10.249,43
	0720140 Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	1.530,06	1.756,73
	0720150 Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	7.046,00	7.742,04
	0720160 Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	2.418,79	2.849,48
	0720170 Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	1.621,69	1.833,21
	0720180 Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	4.571,29	5.038,25
	0720190 Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	1.047,74	1.153,39
	0720200 Ausstattung für Kinderkrippen und Kindertagesstätten	13.565,80	5.533,10
	0730000 Ausstattung sonstiger sozialer Einrichtungen	565,51	680,53
	0730010 Ausstattung sonstiger sozialer Einrichtungen	0,00	0,00
	0741500 Betriebsgeräte	0,00	0,00
	0741900 Sonstige Betriebsausstattung und Zubehör	36.142,19	40.451,18
	0741910 Sonstige Betriebsausstattung und Zubehör	5.112,20	5.975,07
	0741920 Sonstige Betriebsausstattung und Zubehör	1.179,20	1.400,30
	0741930 Sonstige Betriebsausstattung und Zubehör	336,14	387,20
	0742100 Büromöbel	1.648,58	1.833,40
	0742210 IT - Technik (Hardware)	8.551,12	1.018,47
	0742220 Sonstige Büromaschinen	1,00	1,00
	0749000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.399,50	10.910,91
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	22.008,76	370.795,14
	0910000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	16.958,14	22.202,78
	0961000 Anlagen im Bau (Hochbau)	5.050,62	0,00
	0961010 Anlage im Bau (Hochbau)	0,00	0,00
	0961020 Anlage im Bau (Hochbau)	0,00	0,00
	0961300 sonstige Baumaßnahmen	0,00	0,00
	0962000 Anlagen im Bau (Tiefbau)	0,00	348.592,36
	0962010 Anlagen im Bau (Tiefbau)	0,00	0,00
	0962020 Anlagen im Bau (Tiefbau)	0,00	0,00
	0962030 Anlagen im Bau (Tiefbau)	0,00	0,00
d)	Finanzanlagevermögen	974.272,03	974.272,03
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
bb)	Beteiligungen	974.272,03	974.272,03
	1114000 Sonstige Anteilsrechte	974.272,03	974.272,03
cc)	Sondervermögen	0,00	0,00
dd)	Ausleihungen	0,00	0,00
ee)	Wertpapiere	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	3.507.595,67	3.057.790,69
a)	Vorräte	0,00	0,00
	0841000 Bebaute Grundstücke zum Verkauf	0,00	0,00
	0851110 Grundstücke in Entwicklung - bebaute Grundstücke	0,00	0,00
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	111.661,35	83.542,16
	1511100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	8.276,10	6.813,70
	1511197 Einzelwertberichtigung	-1.835,70	825,92
	1511199 Umgliederungen	0,00	0,00
	1521100 Steuerforderungen	0,00	0,00
	1531100 Steuerforderungen	104.796,61	74.728,52
	1531197 Wertberichtigungen auf Steuer- forderungen	-715,16	-678,60
	1541100 Forderungen aus Transferleistungen	500,00	999,62
	1591100 Sonstige öffentlich- rechtliche Forderungen	639,50	853,00
	1591200 Sonstige öfftl.-rechtliche Forderungen aus Investitions- zuweisungen (Bewilligungsbe- scheide)	0,00	0,00
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	25.166,97	45.915,71
	1611100 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25.166,97	50.340,71
	1611180 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
	1611197 Einzelwertberichtigung	0,00	-4.425,00
	1611198 Umgliederungen von Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	1611199 Umgliederungen von Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	1681000 Vorsteuer aus laufender Buchhaltung	0,00	0,00
	1682000 Umsatzsteuerforderungen aufgrund Abrechnung Jahresende (Vorsteuerüberhang)	0,00	0,00
	1691000 Sonstige Forderungen	0,00	0,00
	1691100 Ausgaben ohne Anordnung	0,00	0,00
	1691110 Kassenvorschuss	0,00	0,00
	1691120 Handvorschüsse	0,00	0,00
	1691170 Sonstige Forderungen (AA 902)	0,00	0,00
	1691900 sonstige privatrechtliche Forderungen (antizipative RAP)	0,00	0,00
	1699000 zweifelhafte Forderungen besonderes Konto	0,00	0,00
	1699990 allgemeine Forderungen besonderes Konto	0,00	0,00
d)	Liquide Mittel	3.370.767,35	2.928.332,82
	1711100 Girokonto Sparkasse MSN (Zahlweg 500)	369.820,03	212.682,41
	1711110 Girokonto Sparkasse MSN (Zahlweg 500) Transitzkonto	0,00	0,00
	1711120 Girokonto Vorsorgerücklage (Zahlweg 800)	0,00	0,00
	1711130 Girokonto Vorsorgerücklage (Zahlweg 800) Transferkonto	0,00	0,00
	1721100 Tagesgeld Sparkasse MSN (Zahlweg 600)	0,00	0,00

		2022	2021
		in Euro	
	1721110 Tagesgeld Sparkasse MSN (Zahlweg 600) Transferkonto	0,00	0,00
	1721120 Tagesgeld Volksbank Mittweida (Zahlweg 601)	500.947,32	1.415.650,41
	1721130 Tagesgeld Volksbank Mittweida (Zahlweg 601) Transferkonto	0,00	0,00
	1721200 Festgeld Volksbank MW (Zahlweg 700)	0,00	0,00
	1721210 Festgeld Sparkasse MSN (Zahlweg 700) Transferkonto	0,00	0,00
	1721220 Kündigungsgeld Volksbank (Zahlweg 701)	0,00	0,00
	1721230 Sparguthaben 2 (Zahlweg 7XX) Transferkonto	0,00	0,00
	1721240 Kündigungsgeld 2 Volksbank (ZW 702)	2.500.000,00	1.300.000,00
	1721250 Sparguthaben 3 (Zahlweg 7XX) Transferkonto	0,00	0,00
	1731000 Barkasse (ZW 200)	0,00	0,00
	1731300 Handkasse Schule (Zahlweg 201)	0,00	0,00
	1750000 Schecks besonderes Konto	0,00	0,00
	1751000 unterwegsbefindliche Zahlungen besonderes Konto	0,00	0,00
	1791000 Verrechnungszahlweg	0,00	0,00
	1792000 Aufrechnungszahlweg	0,00	0,00
	1799999 Verrechnung zw. den Jahren Zahlweg 999	0,00	0,00
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	1.640,00
	1810000 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
	1810100 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (Mandantenstammsatz)	0,00	0,00
	1811000 aktiver RAP(IST-Vorgriffe) besonderes Konto	0,00	1.640,00
4.	Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	SUMME AKTIVA	13.747.054,17	13.753.413,48

		2022	2021
		in Euro	
<u>PASSIVSEITE</u>			
1. Kapitalposition		10.008.325,60	9.775.520,78
a) Basiskapital		6.458.825,74	6.649.203,92
	2010000 Basiskapital	6.458.825,74	6.649.203,92
	2010010 Basiskapital-Hilfskonto für kostenfreie Vermögenszuordnungen	0,00	0,00
	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	0,00	0,00
b) Rücklagen		3.549.499,86	3.126.316,86
aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		2.817.877,18	2.396.515,28
	2021100 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.865.899,65	1.604.639,67
	2021200 Rücklagen aus Überschüssen des ord. Ergebnisses wg. Verrechnung gemäß § 72 (3) Satz 3 SächsGemO	951.977,53	791.875,61
bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses		731.622,68	729.801,58
	2022100 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	92.611,38	121.066,54
	2022200 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses wg. Verrechnung gemäß § 72 (3) Satz 3 SächsGemO	639.011,30	608.735,04
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) Jahresbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren		0,00	0,00
	2061000 Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren		0,00	0,00
	2052000 Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00
	2062000 Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses	0,00	0,00
2. Sonderposten		3.592.445,94	3.596.548,77
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen		3.509.611,86	3.504.373,40
	2119100 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen vom Land	2.275.201,92	2.212.925,54
	2119110 Sonderposten investive Schlüsselzuweisungen	25.347,78	23.542,68
	2119120 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen vom Land	12.041,84	12.806,40
	2119130 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen vom Land	47.228,10	48.546,09
	2119140 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0,00
	2119190 Sammelsonderposten investive Schlüsselzuweisung	651.546,79	693.366,23
	2119200 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	457.402,29	469.759,82
	2119210 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	17.476,64	18.687,20
	2119220 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.832,48	6.686,01
	2119700 Sonstige Sonderposten für empfangene Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	17.534,02	18.053,43
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge		44.738,23	54.079,52
	2120000 Beiträge und sonstige Entgelte (Erschließungsbeiträge)	44.738,23	54.079,52
c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00
d) Sonstige Sonderposten		38.095,85	38.095,85
	2141000 Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen ohne investive Zweckbindung	0,00	0,00
	2149000 Weitere sonstige Sonderposten	38.095,85	38.095,85
3. Rückstellungen		101.381,20	100.704,09
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit		0,00	0,00
b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien		0,00	0,00
c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen		0,00	0,00
d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlagen nach § 25a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes		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 wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften		0,00	0,00
g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr		0,00	0,00
h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistungen gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind		101.381,20	100.704,09
	2891100 Rückstellungen für vertragl. Verpfl. zur Gegenleistung gg. Dritten, im HJ begründet bis 1 Jahr	6.247,50	5.570,39
	2891200 Rückständiger Grunderwerb	95.133,70	95.133,70

		2022	2021
		in Euro	
i)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j)	sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
4.	Verbindlichkeiten	44.409,03	280.639,84
a)	Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
c)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20.158,72	37.687,34
	2511100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20.158,72	37.687,34
	2511190 Umgliederungen von Verbindlichkeiten aus LuL	0,00	0,00
e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.220,29	2.174,69
	2611100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.220,29	2.174,69
	2611190 Umgliederungen von Verbindlichkeiten aus Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
f)	Sonstige Verbindlichkeiten	16.030,02	240.777,81
	2760000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern und Mitarbeitern	-2.947,79	0,00
	2771100 Umsatzsteuer (laufende Buchungen)	0,00	0,00
	2771200 Umsatzsteuervorauszahlungen (Voranmeldung)	0,00	0,00
	2771300 Umsatzsteuerverbindlichkeiten aufgrund Abrechnung Jahresende (Zahllast)	0,00	6.548,37
	2791000 Weitere sonstige Verbindlichkeiten	6.941,85	8.220,85
	2791081 Verbindlichkeiten nach Umgliederung von öffentlich-rechtl. Forderungen aus Dienstleistung	0,00	0,00
	2791091 Verbindlichkeiten nach Umgliederung von priv. Forderungen aus Lieferung und Leistungen	0,00	0,00
	2791200 Sonstige Verbindlichkeiten aus Investitionszuwendungen (Bewilligungsbescheide)	11.446,74	224.481,00
	2791400 Andere sonstige Verbindlichkeiten	25,00	0,00
	2791401 Andere sonstige Verbindlichkeiten - Lohn VV	-317,76	0,00
	2791420 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	2791430 Sicherheitseinbehalte aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
	2791440 Einzahlungen Verwahrung - Überzahlungen auf Forderungen	0,00	0,00
	2791450 Sonstige Verbindlichkeiten (AA 901)	231,98	16,03
	2791470 Mittelübertragungen	0,00	0,00
	2791780 Weitere sonstige Verbindlichkeiten (Überzahlungen aus 2012)	0,00	0,00
	2791900 sonstige Verbindlichkeiten (antizipative RAP)	650,00	250,00
	2799990 allgemeine Verbindlichkeiten besonderes Konto	0,00	1.261,56
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	492,40	0,00
	2911000 Passive Rechnungsabgrenzungsposten aus Dienstleistungen oder Lieferungen	0,00	0,00
	2911010 Passive Rechnungsabgrenzungsposten aus Dienstleistungen oder Lieferungen (Mandantenstammsatz)	0,00	0,00
	2911100 passiver RAP (IST-Vorgriffe) besonderes Konto	492,40	0,00
	SUMME PASSIVA	13.747.054,17	13.753.413,48

Die Vorbelastungen künftiger Haushaltjahre (insbesondere Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften 0,00 Euro; Bürgschaften 0,00 Euro; Gewährverträge 0,00 Euro und in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen 0,00 Euro sowie übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen 686.549,00 Euro) sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, gemäß § 46 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung unter der Vermögensrechnung anzugeben.

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2021	2022	2022	2022	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.868.607,73	1.664.500	1.664.500,00	1.889.686,15	225.186
	darunter: Grundsteuer A, B, C und D	272.533,92	271.000	271.000,00	274.567,40	3.567
	Gewerbesteuer	736.874,36	580.000	580.000,00	755.499,56	175.500
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	714.778,27	700.000	700.000,00	731.803,03	31.803
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	140.570,76	110.000	110.000,00	124.082,83	14.083
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	989.098,41	859.100	859.100,00	993.752,18	134.652
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	133.122,00	106.400	106.400,00	106.521,00	121
	sonstige allgemeine Zuweisungen	70.000,00	0	0,00	0,00	0
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	168.686,02	168.700	168.700,00	186.770,92	18.071
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.152,36	169.600	169.600,00	207.330,71	37.731
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	117.909,19	108.100	108.100,00	125.504,63	17.405
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.486,39	10.300	10.300,00	5.524,20	-4.776
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	49.180,55	43.400	43.400,00	51.791,79	8.392
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	101.207,61	55.600	55.600,00	71.295,88	15.696
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	3.329.642,24	2.910.600	2.910.600,00	3.344.885,54	434.286
11	Personalaufwendungen	1.085.156,10	1.210.800	1.210.800,00	1.168.464,87	-42.335
	dar.: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	0,00	0	0,00	0,00	0
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	421.847,21	589.800	589.800,00	505.414,73	-84.385
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	386.731,73	396.300	396.300,00	395.993,67	-306
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	380,00	600	600,00	0,00	-600
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	768.278,52	837.600	837.600,00	843.305,51	5.706
	darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	153.593,60	134.800	134.800,00	170.446,78	35.647
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	2.815.987,16	3.169.900	3.169.900,00	3.083.625,56	-86.274
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	513.655,08	-259.300	-259.300,00	261.259,98	520.560
20	außerordentliche Erträge	45.135,72	0	0,00	2.598,50	2.599
21	außerordentliche Aufwendungen	42.538,74	0	0,00	31.053,66	31.054
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	2.596,98	0	0,00	-28.455,16	-28.455
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	516.252,06	-259.300	-259.300,00	232.804,82	492.105
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	180.166,40	180.500	180.500,00	160.101,92	-20.398
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	-3.043,84	0	0	30.276,26	30.276
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./. (Nummer 24 + 25)]	693.374,62	-78.800	-78.800,00	423.183,00	501.983

Ergebnisrechnung – Blatt 2

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in Euro
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	421.361,90
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	160.101,92
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	1.821,10
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	30.276,26
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 Folgejahre vorzutragen ist	0,00

Altmittweida, 17.04.2023


Miether
Bürgermeister

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten				Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
				1	2	3	4	5
				Euro				
1	Steuern und ähnliche Abgaben			1.868.607,73	1.664.500	1.664.500,00	1.889.686,15	225.186
	611001.3011000	Grundsteuer A		19.406,92	21.000	21.000,00	21.255,36	255
	611001.3012000	Grundsteuer B		253.127,00	250.000	250.000,00	253.312,04	3.312
	611001.3013000	Gewerbesteuer		736.874,36	580.000	580.000,00	755.499,56	175.500
	611001.3021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		714.778,27	700.000	700.000,00	731.803,03	31.803
	611001.3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		140.570,76	110.000	110.000,00	124.082,83	14.083
	611001.3032000	Hundesteuer		3.850,42	3.500	3.500,00	3.733,33	233
	darunter: Grundsteuer A, B, C und D			272.533,92	271.000	271.000,00	274.567,40	3.567
	611001.3011000	Grundsteuer A		19.406,92	21.000	21.000,00	21.255,36	255
	611001.3012000	Grundsteuer B		253.127,00	250.000	250.000,00	253.312,04	3.312
	611001.3013000	Gewerbesteuer		736.874,36	580.000	580.000,00	755.499,56	175.500
	611001.3013000	Gewerbesteuer		736.874,36	580.000	580.000,00	755.499,56	175.500
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer			714.778,27	700.000	700.000,00	731.803,03	31.803
	611001.3021000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		714.778,27	700.000	700.000,00	731.803,03	31.803
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer			140.570,76	110.000	110.000,00	124.082,83	14.083
	611001.3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		140.570,76	110.000	110.000,00	124.082,83	14.083
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten			989.098,41	859.100	859.100,00	993.752,18	134.652
	111201.3147000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen		825,00	1.300	1.300,00	0,00	-1.300
	111202.3147000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen		495,00	1.300	1.300,00	1.353,00	53
	111614.3140000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		0,00	1.200	1.200,00	0,00	-1.200
	111614.3146000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstige öffentliche Sonderrechnungen		64.629,76	52.000	52.000,00	53.926,11	1.926
	126001.3141000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		1.950,00	1.800	1.800,00	1.960,00	160
	126001.3161000	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		5.491,39	3.900	3.900,00	5.761,52	1.862
	126001.3161010	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (VMG ab 01.01.2018)		0,00	2.100	2.100,00	0,00	-2.100
	211101.3141000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		300,00	0	0,00	320,00	320
	211101.3142000	Zuschuss gemäß §3 Schulzweckvereinbarung		67.113,00	74.100	74.100,00	76.492,25	2.392
	211101.3147000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen		175,00	0	0,00	0,00	0
	211101.3161000	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		13.799,97	13.800	13.800,00	13.799,97	0
	281004.3147000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen		0,00	6.000	6.000,00	0,00	-6.000
	365100.3142000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände		29.989,31	8.000	8.000,00	68.876,22	60.876
	365101.3141000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		396.498,59	383.500	383.500,00	406.667,69	23.168
	365101.3147000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen		425,00	0	0,00	0,00	0
	365101.3161000	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		12.310,61	2.900	2.900,00	12.743,45	9.843
	365101.3161010	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (VMG ab 01.01.2018)		0,00	9.900	9.900,00	0,00	-9.900
	424103.3161000	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		5.355,65	5.400	5.400,00	5.355,65	-44
	424202.3161000	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.292,41	0	0,00	1.292,41	1.292
	424202.3161010	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (VMG ab 01.01.2018)		0,00	1.300	1.300,00	0,00	-1.300
	541001.3141000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		50.259,73	50.200	50.200,00	50.280,99	81
	541001.3161000	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		64.569,63	64.600	64.600,00	64.569,62	-30
	541003.3161000	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		8.789,34	8.800	8.800,00	8.789,34	-11
	543001.3141000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		0,00	0	0,00	35.974,00	35.974
	543001.3161000	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		13.894,02	13.400	13.400,00	30.678,27	17.278
	552003.3141000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		4.630,00	4.600	4.600,00	4.610,00	10

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis		Planansatz		Fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis		Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)	
		2021		2022		2022		2022			
		1		2		3	Euro	4		5	
	611001.3111000 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	133.122,00		106.400		106.400,00		106.521,00		121	
	611001.3131010 Pauschale - Entwicklung ländlicher Raum	70.000,00		0		0,00		0,00		0	
	611001.3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	43.183,00		41.800		41.800,00		43.780,69		1.981	
	611001.3161010 Auflösung Sammel-SoPo inv. Schlüsselzuweisung nach § 40 SächsKomHVO (VMG ab 01.01.2018)	0,00		1.400		1.400,00		0,00		-1.400	
	daunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	133.122,00		106.400		106.400,00		106.521,00		121	
	611001.3111000 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	133.122,00		106.400		106.400,00		106.521,00		121	
	sonstige allgemeine Zuweisungen	70.000,00		0		0,00		0,00		0	
	611001.3131010 Pauschale - Entwicklung ländlicher Raum	70.000,00		0		0,00		0,00		0	
	allgemeine Umlagen	0,00		0		0,00		0,00		0	
	aufgelöste Sonderposten	168.686,02		168.700		168.700,00		168.770,92		18.071	
	126001.3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.491,39		3.900		3.900,00		5.761,52		1.862	
	126001.3161010 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (VMG ab 01.01.2018)	0,00		2.100		2.100,00		0,00		-2.100	
	211101.3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.799,97		13.800		13.800,00		13.799,97		0	
	365101.3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	12.310,61		2.900		2.900,00		12.743,45		9.843	
	365101.3161010 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (VMG ab 01.01.2018)	0,00		9.300		9.300,00		0,00		-9.300	
	424103.3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.355,65		5.400		5.400,00		5.355,65		-44	
	424202.3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.292,41		0		0,00		1.292,41		1.292	
	424202.3161010 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (VMG ab 01.01.2018)	0,00		1.300		1.300,00		0,00		-1.300	
	541001.3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	64.569,63		64.600		64.600,00		64.569,62		-30	
	541003.3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.789,34		8.800		8.800,00		8.789,34		-11	
	543001.3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.894,02		13.400		13.400,00		30.678,27		17.278	
	611001.3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	43.183,00		41.800		41.800,00		43.780,69		1.981	
	611001.3161010 Auflösung Sammel-SoPo inv. Schlüsselzuweisung nach § 40 SächsKomHVO (VMG ab 01.01.2018)	0,00		1.400		1.400,00		0,00		-1.400	
3	+ sonstige Transfererträge	0,00		0		0,00		0,00		0	
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.152,36		169.600		169.600,00		207.330,71		37.731	
	111201.3311000 Verwaltungsgebühren	77,62		0		0,00		43,72		44	
	111302.3311010 pr. pauschale Mahnanslagen (211)	20,00		0		0,00		0,00		0	
	111302.3311030 Rücklastschriftgebühren (291)	8,79		0		0,00		0,00		0	
	111302.3311050 ö. Mahngebühren (311)	202,00		600		600,00		580,00		-20	
	111302.3311100 Sonstige Gerichts- u. Betreibungskosten (329)	0,00		0		0,00		469,74		470	
	365101.3321010 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	189.694,12		164.000		164.000,00		197.085,08		33.085	
	424202.3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.123,83		5.000		5.000,00		9.126,17		4.126	
	573007.3321000 Benutzungsgebühren Wäschemangel	26,00		0		0,00		26,00		26	
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	117.909,19		108.100		108.100,00		125.504,63		17.405	
	111201.3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.821,76		0		0,00		2.175,38		2.175	
	111305.3411000 Mieten und Pachten	3.413,56		4.000		4.000,00		3.413,56		-586	
	111305.3411010 Mieten und Pachten (mit US)	3.453,12		3.800		3.800,00		3.453,12		-347	
	424103.3411000 Mieten und Pachten	30.000,00		30.000		30.000,00		30.000,00		0	
	424202.3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00		0		0,00		500,00		500	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.220,75		70.300		70.300,00		85.962,57		15.663	
	522002.3411000 Mieten und Pachten	7.486,39		10.300		10.300,00		5.524,20		-4.776	
	111305.3488000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	107,20		100		100,00		0,00		-100	
	111614.3480000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00		4.800		4.800,00		0,00		-4.800	
	121201.3480000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	785,00		0		0,00		1.279,00		1.279	

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis		Planansatz		Fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis		Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)	
		2021		2022		2022		2022			
		Euro		Euro		Euro					
1				2		3		4		5	
	211101.3487000 Erträge aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von Private Unternehmen	500,00	0	0,00		0,00		241,70		242	
	365101.3480000 Bundesfreiwilligendienst	2.625,00	3.000	3.000		3.000,00		0,00		-3.000	
	365101.3488000 Erträge aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	0	0,00		0,00		547,82		548	
	424101.3488000 Erträge aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	855,00	800	800		800,00		914,67		115	
	424103.3487000 Erträge aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von Private Unternehmen	1.844,34	1.600	1.600		1.600,00		1.945,27		345	
	424202.3488000 Erträge aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	419,85	0	0,00		0,00		595,74		596	
	541101.3488000 Erträge aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	350,00	0	0,00		0,00		0,00		0	
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	49.180,55	43.400	43.400		43.400,00		51.791,79		8.392	
	531001.3651000 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	19.404,68	18.300	18.300		18.300,00		19.404,68		1.105	
	532001.3651000 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	29.775,87	25.000	25.000		25.000,00		29.981,28		4.991	
	612001.3617000 Zinserträge von Kreditinstitute	0,00	100	100		100,00		2.395,83		2.296	
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00		0,00		0,00		0	
9	+ sonstige ordentliche Erträge	101.207,61	55.600	55.600		55.600,00		71.295,88		15.696	
	111302.3562060 Säumniszuschläge (331)	899,50	400	400		400,00		1.081,50		682	
	111302.3583100 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	5,00	0	0,00		0,00		0,00		0	
	111302.3583110 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	149,25	100	100		100,00		23,50		-77	
	111302.3583200 Auflösung oder Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	877,51	1.000	1.000		1.000,00		678,60		-321	
	111401.3582000 Auflösung von Rückstellungen	274,89	0	0,00		0,00		274,89		275	
	211101.3581000 Zuschreibungen	15,00	0	0,00		0,00		0,00		0	
	365101.3583110 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	0,00	200	200		200,00		0,00		-200	
	424103.3581000 Zuschreibungen	4,00	0	0,00		0,00		0,00		0	
	424103.3583100 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	9.225,00	0	0,00		0,00		0,00		0	
	424103.3583110 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	4.425,00	0	0,00		0,00		0,00		0	
	531001.3511000 Konzessionsabgaben ohne USt	49.883,42	44.400	44.400		44.400,00		51.073,82		6.674	
	532001.3511000 Konzessionsabgaben ohne USt	-28.077,43	6.500	6.500		6.500,00		42.087,72		35.588	
	532001.3511100 Konzessionsabgaben mit USt 19%	28.215,49	0	0,00		0,00		-28.215,49		-28.215	
	532001.3511200 Konzessionsabgaben mit USt 16%	6.972,23	0	0,00		0,00		-6.972,23		-6.972	
	541001.3581000 Zuschreibungen	0,00	0	0,00		0,00		5.113,15		5.113	
	542001.3581000 Zuschreibungen	0,00	0	0,00		0,00		678,15		678	
	543001.3581000 Zuschreibungen	0,00	0	0,00		0,00		2.013,04		2.013	
	611001.3521000 Rundungsdifferenzen Umsatzsteuer Gemeinde	0,17	0	0,00		0,00		0,42		0	
	611001.3562070 Verspätungszuschlag (332)	375,00	0	0,00		0,00		0,00		0	
	611001.3562140 Steuernachforderungszinsen (351)	1.776,00	2.000	2.000		2.000,00		712,00		-1.288	
	611001.3582000 Auflösung von Rückstellungen	22.158,67	0	0,00		0,00		0,00		0	
	611001.3583100 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	648,79	0	0,00		0,00		0,00		0	
	611001.3583110 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	3.380,12	1.000	1.000		1.000,00		2.471,81		1.472	
	612001.3562070 Verspätungszuschlag (332)	0,00	0	0,00		0,00		275,00		275	
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	3.329.642,24	2.910.600	2.910.600		2.910.600,00		3.344.885,54		434.286	
11	Personalaufwendungen	1.085.156,10	1.210.800	1.210.800		1.210.800,00		1.168.464,87		-42.335	
	111103.4021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtete	21.717,48	22.000	22.000		22.000,00		21.937,39		-63	
	111201.4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	2.986,20	2.500	2.500		2.500,00		2.993,76		494	
	111201.4029000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	107,38	100	100		100,00		107,64		8	
	111201.4039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	885,86	700	700		700,00		885,48		185	
	111614.4012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	170.250,08	189.100	189.100		189.100,00		187.148,82		-1.951	
	111614.4019000 Bundesfreiwilligendienst	0,00	4.800	4.800		4.800,00		0,00		-4.800	
	111614.4022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	6.576,72	6.800	6.800		6.800,00		6.922,29		122	

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis		Planansatz		Fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis		Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)	
		2021		2022		2022		2022		2022	
		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro	
1		1	2	3	4	5					
	111614.4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	33.243,28	37.800	37.800,00	36.783,22	-1.017					
	111614.4039000 Beiträge zur ges. Sozialversicherung für Bundesfreiwilligendienst	0,00	1.900	1.900,00	0,00	-1.900					
	211101.4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.753,80	2.500	2.500,00	1.758,24	-742					
	211101.4029000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	63,30	100	100,00	63,48	-37					
	211101.4039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	520,20	800	800,00	519,87	-280					
	365101.4012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	657,028,42	732.700	732.700,00	709.982,29	-22.718					
	365101.4019000 Bundesfreiwilligendienst	4.593,55	4.800	4.800,00	0,00	-4.800					
	365101.4022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	23.266,12	26.300	26.300,00	26.276,73	-23					
	365101.4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	133.289,54	146.800	146.800,00	143.890,62	-2.909					
	365101.4039000 Beiträge zur ges. Sozialversicherung für Bundesfreiwilligendienst	1.867,22	1.900	1.900,00	0,00	-1.900					
	424202.4012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	21.826,35	23.600	23.600,00	23.569,07	-31					
	424202.4022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	785,95	900	900,00	848,55	-51					
	424202.4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	4.394,65	4.700	4.700,00	4.777,42	77					
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	0,00	0	0,00	0,00	0					
12 +	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0					
13 +	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	421.847,21	589.800	589.800,00	505.414,73	-84.385					
	111101.4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	400,00	300	300,00	0,00	-300					
	111201.4211000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	752,03	3.000	3.000,00	145,26	-2.855					
	111201.4221000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastrukturvermögens	58,12	100	100,00	804,21	704					
	111201.4232000 Leasing	954,20	1.000	1.000,00	797,38	-203					
	111201.4241100 Heizung	0,00	2.000	2.000,00	0,00	0					
	111201.4241200 Reinigung	1.660,70	1.800	1.800,00	2.105,17	305					
	111201.4241300 Gebäudeversicherung	186,08	600	600,00	590,90	-9					
	111201.4241400 Strom	17,95	600	600,00	595,00	-5					
	111201.4241500 Wasser	770,96	1.000	1.000,00	999,25	-1					
	111201.4241600 Grundsteuer	0,00	300	300,00	300,00	0					
	111201.4251000 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	1.274,75	1.900	1.900,00	2.061,00	161					
	111201.4253000 Erwerb von geringwertigen beweglichen Gegenständen	717,03	300	300,00	35,70	-264					
	111201.4255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	425,55	500	500,00	133,28	-367					
	111201.4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	710,85	600	600,00	514,48	-86					
	111201.4261010 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - arbeitsmedizinische Betreuung	2.242,55	1.800	1.800,00	411,40	-1.389					
	111201.4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2,17	100	100,00	14,91	-85					
	111201.4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.452,56	2.400	2.400,00	2.465,32	65					
	111305.4241500 Wasser	224,48	300	300,00	202,24	-98					
	111305.4241600 Grundsteuer	1.209,62	1.300	1.300,00	1.209,62	-90					
	111614.4211000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8,06	100	100,00	39,75	-60					
	111614.4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	7.680,00	7.700	7.700,00	7.880,00	-20					
	111614.4232000 Leasing	0,00	15.200	15.200,00	5.434,16	-9.766					
	111614.4241200 Reinigung	105,71	100	100,00	113,92	14					
	111614.4241300 Gebäudeversicherung	219,02	200	200,00	229,63	30					
	111614.4241400 Strom	451,11	1.000	1.000,00	569,75	-430					
	111614.4241500 Wasser	156,77	100	100,00	142,90	-43					
	111614.4241600 Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	329,32	300	300,00	330,56	31					
	111614.4251000 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	22.920,18	20.000	20.000,00	22.605,25	2.605					

Ertrags- und Aufwandsarten						
	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz	
	2021	2022	2022	2022	(Spalte 4 ./. Spalte 3)	
	1	2	3	4	5	
111614.4253000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des Anlagev. deren AHK410 EUR nicht übersch	2.021,64	4.000	4.000,00	3.818,76	-181	
111614.4255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.797,89	2.400	2.400,00	3.060,79	661	
111614.4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.584,40	1.600	1.600,00	2.130,18	530	
111614.4261150 Aus- und Fortbildung Bundesfreiwilligendienst	0,00	1.200	1.200,00	0,00	-1.200	
111614.4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.841,57	2.000	2.000,00	1.340,79	-659	
122113.4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	100	100,00	0,00	-100	
126001.4211000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.547,09	100	100,00	577,89	478	
126001.4221000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastrukturvermögens	156,04	200	200,00	0,00	-200	
126001.4241100 Heizung	1.385,30	2.000	2.000,00	1.819,93	-180	
126001.4241200 Reinigung	137,92	100	100,00	124,48	24	
126001.4241300 Gebäudeversicherung	0,00	300	300,00	0,00	-300	
126001.4241400 Strom	1.015,05	1.000	1.000,00	1.019,97	20	
126001.4241500 Wasser	646,27	800	800,00	657,83	-142	
126001.4251000 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	2.003,74	5.500	5.500,00	2.401,50	-3.099	
126001.4253000 Erwerb von geringwertigen beweglichen Gegenständen	3.197,74	1.500	1.500,00	35,90	-1.464	
126001.4255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.817,16	5.300	5.300,00	5.938,63	639	
126001.4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5.859,64	5.600	5.600,00	6.305,65	706	
211101.4211000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.327,80	1.800	1.800,00	3.577,32	1.777	
211101.4211100 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.207,83	2.500	2.500,00	2.286,47	-214	
211101.4221000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastrukturvermögens	141,68	23.000	23.000,00	430,20	-22.570	
211101.4232000 Leasing	1.785,00	1.800	1.800,00	2.200,74	401	
211101.4241100 Heizung	12.323,68	14.000	14.000,00	26.058,87	12.059	
211101.4241200 Reinigung	40.987,93	36.700	36.700,00	27.725,65	-8.974	
211101.4241300 Gebäudeversicherung	1.062,07	2.800	2.800,00	4.089,56	1.290	
211101.4241400 Strom	6.293,04	7.500	7.500,00	7.417,04	-83	
211101.4241500 Wasser	0,00	0	0,00	491,09	491	
211101.4241600 Grundsteuer	59,56	900	900,00	6.809,56	5.910	
211101.4253000 Erwerb von geringwertigen beweglichen Gegenständen	8.587,40	2.500	2.500,00	2.615,23	115	
211101.4253050 Aufwendungen für den Erwerb von bewegl. Gegenständen, deren AHK 800 EUR nicht überschreiten	11.362,12	26.300	26.300,00	20.572,15	-5.728	
211101.4255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.690,14	1.000	1.000,00	243,88	-756	
211101.4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.058,69	1.000	1.000,00	1.321,82	322	
211101.4273000 Aufwendungen für Unterrichtswegkosten	2.938,10	9.000	9.000,00	11.001,39	2.001	
211101.4275000 Lernmittel, die für die Hand des Schülers bestimmt sind / Ausstattungspflicht des Schulträgers	2.795,63	3.200	3.200,00	3.060,67	-139	
211101.4276000 Lehrmittel, die im oder zur Vorbereitung auf den Unterricht verwendet werden	1.278,72	3.800	3.800,00	1.308,21	-2.492	
252001.4211000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	92,80	0	0,00	0,00	0	
252001.4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	12.000,00	12.000	12.000,00	12.000,00	0	
252001.4241100 Heizung	1.073,77	1.000	1.000,00	1.163,44	163	
252001.4241300 Gebäudeversicherung	626,36	600	600,00	657,63	58	
252001.4241400 Strom	177,53	200	200,00	149,20	-51	
252001.4241500 Wasser	132,20	100	100,00	121,28	21	
252001.4241600 Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	419,20	400	400,00	420,44	20	
281004.4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	0,00	29.000	29.000,00	3.161,83	-25.838	

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener		Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2021	2022	2022		2022	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
				Euro			
		1	2	3	4	5	
	281004.4241200 Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500	500,00	414,36	-86	
	281004.4241500 Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500	500,00	0,00	-500	
	281004.4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	7.000	7.000,00	0,00	-7.000	
	365101.4211000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.767,13	7.900	7.900,00	10.511,38	2.611	
	365101.4211100 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.039,19	2.800	2.800,00	4.669,21	1.869	
	365101.4221000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastrukturvermögens	4.504,40	10.500	10.500,00	7.808,41	-2.692	
	365101.4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	163,70	200	200,00	163,70	-36	
	365101.4232000 Leasing	569,76	600	600,00	629,88	30	
	365101.4241100 Heizung	6.754,07	8.000	8.000,00	6.697,66	-1.302	
	365101.4241200 Reinigung	42.438,97	44.000	44.000,00	39.410,83	-4.589	
	365101.4241300 Gebäudeversicherung	287,95	1.100	1.100,00	319,69	-780	
	365101.4241400 Strom	5.706,03	7.300	7.300,00	6.051,81	-1.248	
	365101.4241500 Wasser	3.923,32	4.200	4.200,00	4.180,65	-19	
	365101.4253000 Erwerb von geringwertigen beweglichen Gegenständen	29.160,96	22.100	22.100,00	18.323,91	-3.776	
	365101.4256000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	997,73	1.000	1.000,00	147,20	-853	
	365101.4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	168,40	8.700	8.700,00	1.107,60	-7.592	
	365101.4261150 Aus- und Fortbildung Bundesfreiwilligendienst	0,00	400	400,00	0,00	-400	
	365101.4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	7.073,38	4.000	4.000,00	4.752,83	753	
	366101.4211000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	200	200,00	0,00	-200	
	424101.4211000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	600	600,00	1.155,82	556	
	424101.4221000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastrukturvermögens	1.922,99	7.300	7.300,00	6.126,25	-1.174	
	424101.4241600 Grundsteuer	195,53	200	200,00	195,53	-4	
	424101.4253000 Erwerb von geringwertigen beweglichen Gegenständen	0,00	200	200,00	1.020,40	820	
	424101.4256000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.127,00	1.100	1.100,00	1.547,00	447	
	424103.4211000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	981,33	15.000	15.000,00	900,78	-14.099	
	424103.4221000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastrukturvermögens	0,00	300	300,00	0,00	-300	
	424103.4241300 Gebäudeversicherung	1.844,34	1.900	1.900,00	1.945,27	45	
	424103.4241600 Grundsteuer	2.060,60	2.100	2.100,00	2.060,60	-39	
	424202.4211000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	818,58	3.500	3.500,00	1.915,77	-1.584	
	424202.4221000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastrukturvermögens	2.534,79	4.500	4.500,00	3.878,72	-621	
	424202.4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	51,13	100	100,00	51,13	-49	
	424202.4241200 Reinigung	429,76	400	400,00	867,19	467	
	424202.4241400 Strom	2.257,50	5.000	5.000,00	3.025,21	-1.975	
	424202.4241500 Wasser	592,80	500	500,00	664,27	164	
	424202.4253000 Erwerb von geringwertigen beweglichen Gegenständen	1.167,39	2.600	2.600,00	1.138,52	-1.461	
	424202.4256000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	135,62	900	900,00	749,60	-150	
	424202.4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	100	100,00	90,00	-10	
	424202.4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	146,95	300	300,00	397,24	97	
	522002.4211000 Vorschuss MOW	38.411,72	0	0,00	0,00	0	
	522002.4211100 Instandhaltungsmaßnahmen Gemeindewohnungen	95,93	7.000	7.000,00	0,00	-7.000	
	522002.4241700 Verwaltungsgebühren MOW	8.835,45	8.600	8.600,00	9.605,53	1.006	
	541001.4221000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastrukturvermögens	16.806,24	13.500	13.500,00	5.127,44	-8.373	

Ertrags- und Aufwandsarten										
	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)					
					Euro					
	1	2	3	4	5					
541001.4221001 SG Tiefbau: Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastrukturvermögens	0,00	41.500	41.500,00	3.586,59	-37.913					
541001.4221400 Aufwendungen für die Unterhaltung sonst. unbew. Vermögen - Instandsetzungen + Erneuerungen Straßen	0,00	0	0,00	3.016,65	3.017					
541003.4221000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastrukturvermögens	0,00	3.000	3.000,00	0,00	-3.000					
541003.4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Bauwerksprüfungen	6.899,62	5.000	5.000,00	6.303,31	1.303					
541005.4221000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastrukturvermögens	802,09	2.000	2.000,00	3.603,56	1.604					
541005.4241400 Strom	15.814,80	23.000	23.000,00	18.152,17	-4.848					
541005.4255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.678,54	3.000	3.000,00	2.240,04	-760					
541006.4221000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastrukturvermögens	0,00	0	0,00	227,11	227					
541006.4253000 Erwerb von geringwertigen beweglichen Gegenständen - Verkehrszeichen	1.955,21	1.500	1.500,00	0,00	-1.500					
541006.4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	494,86	0	0,00	0,00	0					
543001.4221000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastrukturvermögens	0,00	2.000	2.000,00	89.220,30	87.220					
545201.4241200 Reinigung, Winterdienst	17.499,28	12.000	12.000,00	8.172,15	-3.828					
552003.4221000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Infrastrukturvermögens	760,03	5.000	5.000,00	0,00	-5.000					
573007.4211000 Gebäudeunterhaltung	172,72	500	500,00	0,00	-500					
573007.4221000 Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	179,45	1.700	1.700,00	1.769,54	70					
573007.4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	25,00	100	100,00	25,00	-75					
573007.4241400 Strom	232,50	1.500	1.500,00	413,91	-1.086					
573007.4253000 Geringwertige bewegliche Vermögensgegenstände	0,00	1.800	1.800,00	386,00	-1.414					
573007.4271000 Verbrauchsmittel	0,00	100	100,00	0,00	-100					
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	386.731,73	396.300	396.300,00	395.993,67	-306					
111201.4711110 AFA immaterielle Vermögensgegenstände (VMG ab 01.01.2018)	0,00	1.100	1.100,00	0,00	-1.100					
111201.4711200 AFA Gebäude	9.466,66	9.500	9.500,00	9.466,66	-33					
111201.4711600 AFA Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	2.179,99	100	100,00	2.179,99	2.080					
111201.4711610 AFA Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (VMG ab 01.01.2018)	0,00	2.200	2.200,00	0,00	-2.200					
111201.4711800 AFA Betriebs- und Geschäftsausstattung	641,64	300	300,00	434,53	135					
111201.4721000 Einzelwertberichtigung von Forderungen	0,02	0	0,00	0,00	0					
111302.4721000 Einzelwertberichtigung von Forderungen	0,00	0	0,00	0,50	1					
111302.4721100 Einzelwertberichtigung von Forderungen (Mandantenstammsatz)	25,00	0	0,00	51,50	52					
111302.4722000 Pauschalwertberichtigungen von Forderungen	678,60	1.000	1.000,00	715,16	-285					
111305.4711200 AFA Gebäude	1.107,77	1.300	1.300,00	1.107,78	-192					
111614.4711600 AFA Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	10.368,26	5.400	5.400,00	10.554,06	5.154					
111614.4711610 AFA Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (VMG ab 01.01.2018)	0,00	2.100	2.100,00	0,00	-2.100					
111614.4711800 AFA Betriebs- und Geschäftsausstattung	489,04	200	200,00	140,72	-59					
111614.4711810 AFA Betriebs- und Geschäftsausstattung (VMG ab 01.01.2018)	0,00	2.500	2.500,00	0,00	-2.500					
126001.4711100 AFA Immaterielle Vermögensgegenstände	922,02	800	800,00	844,18	44					
126001.4711200 AFA Gebäude	6.431,72	6.400	6.400,00	6.431,72	32					
126001.4711600 AFA Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	9.079,66	5.500	5.500,00	10.051,92	4.552					
126001.4711610 AFA Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (VMG ab 01.01.2018)	0,00	1.600	1.600,00	0,00	-1.600					
126001.4711800 AFA Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.197,93	2.300	2.300,00	1.266,73	-1.033					
126001.4711810 AFA Betriebs- und Geschäftsausstattung (VMG ab 01.01.2018)	0,00	2.500	2.500,00	0,00	-2.500					
211101.4711200 AFA Gebäude	29.339,28	29.300	29.300,00	29.339,28	39					

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis		Planansatz		Fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis		Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)	
		2021		2022		2022		2022		2022	
		1		2		3	Euro	4		5	
	21101.471800 AIA Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.993,68		1.900		1.900,00		3.421,35		1.521	
	21101.471810 AIA Betriebs- und Geschäftsausstattung (VMG ab 01.01.2018)	0,00		300		300,00		0,00		-300	
	21101.4721100 Einzelwertberichtigung von Forderungen (Mandantenstammsatz)	0,00		0		0,00		250,00		250	
	252001.471800 AIA Betriebs- und Geschäftsausstattung	436,37		400		400,00		358,38		-42	
	281004.471600 AIA Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	543,44		0		0,00		543,45		543	
	281004.471800 AIA Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00		500		500,00		0,00		-500	
	365101.471200 AIA Gebäude	25.327,61		7.700		7.700,00		25.327,61		17.628	
	365101.471210 AIA Gebäude (VMG ab 01.01.2018)	0,00		18.800		18.800,00		0,00		-18.800	
	365101.471600 AIA Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	1.744,90		0		0,00		1.744,90		1.745	
	365101.471610 AIA Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (VMG ab 01.01.2018)	0,00		1.700		1.700,00		0,00		-1.700	
	365101.471800 AIA Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.231,61		7.000		7.000,00		11.633,62		4.634	
	365101.471810 AIA Betriebs- und Geschäftsausstattung (VMG ab 01.01.2018)	0,00		3.900		3.900,00		0,00		-3.900	
	365101.4721100 Einzelwertberichtigung von Forderungen (Mandantenstammsatz)	72,70		0		0,00		20,25		20	
	424101.471200 AIA Gebäude	35.153,85		35.200		35.200,00		35.153,85		-46	
	424101.471300 AIA Infrastrukturvermögen	206,02		700		700,00		206,02		-494	
	424101.471600 AIA Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	244,21		200		200,00		264,87		65	
	424101.471800 AIA Betriebs- und Geschäftsausstattung	22,61		0		0,00		271,35		271	
	424101.471810 AIA Betriebs- und Geschäftsausstattung (VMG ab 01.01.2018)	0,00		100		100,00		0,00		-100	
	424103.471200 AIA Gebäude	13.720,38		13.700		13.700,00		13.720,38		20	
	424103.471800 AIA Betriebs- und Geschäftsausstattung	212,08		200		200,00		212,08		12	
	424103.4721100 Einzelwertberichtigung von Forderungen (Mandantenstammsatz)	0,00		2.500		2.500,00		0,00		-2.500	
	424202.471200 AIA Gebäude	4.603,36		1.800		1.800,00		4.603,36		2.803	
	424202.471210 AIA Gebäude (VMG ab 01.01.2018)	0,00		5.300		5.300,00		0,00		-5.300	
	424202.471300 AIA Infrastrukturvermögen	405,00		0		0,00		405,00		405	
	424202.471310 AIA Infrastrukturvermögen (VMG ab 01.01.2018)	0,00		400		400,00		0,00		-400	
	424202.471600 AIA Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	4.424,49		800		800,00		4.621,40		3.821	
	424202.471610 AIA Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (VMG ab 01.01.2018)	0,00		900		900,00		0,00		-900	
	424202.471800 AIA Betriebs- und Geschäftsausstattung	684,67		1.100		1.100,00		793,78		-306	
	424202.471810 AIA Betriebs- und Geschäftsausstattung (VMG ab 01.01.2018)	0,00		200		200,00		0,00		-200	
	522002.471200 AIA Gebäude	22.964,58		15.100		15.100,00		22.964,58		7.865	
	522002.471210 AIA Gebäude (VMG ab 01.01.2018)	0,00		10.200		10.200,00		0,00		-10.200	
	522002.471800 AIA Betriebs- und Geschäftsausstattung	520,17		0		0,00		520,17		520	
	538000.4711100 AIA immaterielle Vermögensgegenstände	0,00		600		600,00		0,00		-600	
	541001.471300 AIA Infrastrukturvermögen	136.845,03		136.500		136.500,00		135.908,27		-592	
	541001.471310 AIA Infrastrukturvermögen (VMG ab 01.01.2018)	0,00		400		400,00		0,00		-400	
	541003.471300 AIA Infrastrukturvermögen	17.459,13		17.500		17.500,00		17.459,12		-41	
	541005.471300 AIA Infrastrukturvermögen	5.722,09		5.700		5.700,00		5.795,12		95	
	542001.471300 AIA Infrastrukturvermögen	1.779,06		1.800		1.800,00		1.954,98		155	
	542003.471300 AIA Infrastrukturvermögen	398,16		400		400,00		398,16		-2	
	543001.471300 AIA Infrastrukturvermögen	20.714,13		20.700		20.700,00		27.592,58		6.893	
	543001.471300 Aufwendungen aus der Zuschreibung von Sonderposten	0,00		0		0,00		2.313,83		2.314	
	543005.471300 AIA Infrastrukturvermögen	4.465,84		4.400		4.400,00		4.425,17		25	
	573007.471800 AIA Betriebs- und Geschäftsausstattung	115,02		100		100,00		115,02		15	
	611001.472100 Einzelwertberichtigung von Forderungen	0,07		2.500		2.500,00		0,11		-2.500	
	611001.4721100 Einzelwertberichtigung von Forderungen (Mandantenstammsatz)	2.781,38		1.000		1.000,00		410,18		-590	
	612001.4721100 Einzelwertberichtigung von Forderungen (Mandantenstammsatz)	12,50		0		0,00		0,00		0	

Gemeinde Altmittweida

2022

Ertrags- und Aufwandsarten					Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
					2021	2022	Ansatz 2022	2022	
					1	2	3	4	5
					Euro				
15	+	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			380,00	600	600,00	0,00	-600
		611001.4592000 Erstattungszinsen Gewerbesteuer			0,00	600	600,00	0,00	-600
		612001.4592000 Erstattungszinsen Gewerbesteuer			380,00	0	0,00	0,00	0
16	+	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen			768.278,52	837.600	837.600,00	843.305,51	5.706
		111201.4312000 Verwaltungsgemeinschaftumlage an die Stadt Mittweida			206.777,13	210.900	210.900,00	218.330,40	7.430
		111201.4712000 Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen			1.081,81	0	0,00	1.081,81	1.082
		111202.4311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land			1.000,00	0	0,00	1.890,66	1.891
		281004.4317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Private Unternehmen (Erntedankfest)			1.500,00	4.000	4.000,00	1.500,00	-2.500
		281004.4318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche (Vereinsförderung)			1.000,00	3.000	3.000,00	2.000,00	-1.000
		351801.4318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche			350,00	800	800,00	600,00	-200
		366201.4318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche			1.107,76	1.200	1.200,00	901,14	-299
		424101.4712010 Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen (VMG ab 01.01.2018)			0,00	4.000	4.000,00	0,00	-4.000
		538000.4313000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbände und dergleichen			14.717,60	14.700	14.700,00	15.108,41	408
		538000.4712000 Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen			626,34	0	0,00	626,34	626
		553002.4318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche			2.500,00	2.500	2.500,00	0,00	-2.500
		553002.4712000 Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen			0,00	1.500	1.500,00	0,00	-1.500
		611001.4341000 Gewerbesteuerumlage			63.287,88	60.000	60.000,00	66.242,75	6.243
		611001.4372100 Kreisumlage			474.330,00	535.000	535.000,00	535.024,00	24
		darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen			0,00	0	0,00	0,00	0
17	+	sonstige ordentliche Aufwendungen			153.593,60	134.800	134.800,00	170.446,78	35.647
		111101.4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit			892,50	1.000	1.000,00	810,00	-190
		111103.4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit			28.071,00	28.800	28.800,00	28.785,00	-15
		111103.4429000 Verfügungsmittel			192,50	500	500,00	245,00	-255
		111201.4411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen			235,20	300	300,00	235,20	-65
		111201.4429100 Mitgliedsbeiträge			226,13	200	200,00	226,13	26
		111201.4431000 Geschäftsaufwendungen			5.188,87	7.000	7.000,00	3.673,28	-3.327
		111201.4431010 Gemeindevorsteher			5.393,46	0	0,00	5.523,28	5.523
		111201.4431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten			0,00	0	0,00	251,64	252
		111201.4441000 Steuern, Versicherungen und Schadenfälle			7.042,81	7.200	7.200,00	7.829,11	629
		111301.4431000 Geschäftsaufwendungen			3.952,97	1.800	1.800,00	4.273,61	2.474
		111305.4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit			2.472,00	2.500	2.500,00	2.472,00	-28
		111305.4431000 Geschäftsaufwendungen			0,00	0	0,00	1.495,50	1.496
		111401.4431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten			5.570,39	5.600	5.600,00	6.247,50	648
		111614.4431000 Geschäftsaufwendungen			75,05	100	100,00	111,39	11
		121201.4431000 Geschäftsaufwendungen			1.973,82	0	0,00	3.010,86	3.011
		126001.4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit			1.944,00	2.000	2.000,00	1.944,00	-56
		126001.4429100 Mitgliedsbeiträge			280,00	300	300,00	272,00	-28
		126001.4431000 Geschäftsaufwendungen			3.468,84	2.500	2.500,00	2.753,22	253
		126001.4441000 Steuern, Versicherungen und Schadenfälle			0,00	200	200,00	0,00	-200
		211101.4423000 Datenverarbeitung			509,95	500	500,00	726,58	227
		211101.4431000 Geschäftsaufwendungen			1.781,26	2.000	2.000,00	2.658,88	659
		211101.4441000 Steuern, Versicherungen und Schadenfälle			8.870,70	9.100	9.100,00	8.234,73	-865

Ertrags- und Aufwandsarten						
	Ergebnis 2021	Plansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2022		Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
			Euro			
			1	2		
	252001.4441000 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	206,48	200	200,00	213,62	14
	281004.4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	0,00	3.000	3.000,00	0,00	-3.000
	281004.4431000 Geschäftsaufwendungen	1.554,34	10.000	10.000,00	1.417,00	-8.583
	281004.4431010 Geschäftsaufwendungen	0,00	10.000	10.000,00	2.675,00	-7.325
	365100.4452000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Ge	64.041,77	30.000	30.000,00	74.021,90	44.022
	365101.4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	1.320,00	1.300	1.300,00	1.353,00	53
	365101.4431000 Geschäftsaufwendungen	3.150,45	3.200	3.200,00	3.767,04	567
	365101.4441000 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	271,45	300	300,00	289,43	-11
	424101.4441000 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	884,36	900	900,00	914,67	15
	424202.4431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	200	200,00	15,93	-184
	424202.4441000 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	0,00	200	200,00	0,00	-200
	511109.4429100 Mitgliedsbeiträge	952,50	1.000	1.000,00	929,50	-71
	531001.4441000 Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	3.070,80	2.900	2.900,00	3.070,78	171
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	2.815.987,16	3.169.900	3.169.900,00	3.083.625,56	-86.274
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	513.655,08	-259.300	-259.300,00	261.259,98	520.560
20	außerordentliche Erträge	45.135,72	0	0,00	2.598,50	2.599
	111305.5061000 Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	5.175,00	0	0,00	0,00	0
	126001.5062000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	1,00	1
	543001.5061000 Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	1.710,00	1.710
	611001.5019100 sonstige Erträge besonderes Konto	0,08	0	0,00	0,13	0
	612001.5019100 sonstige Erträge besonderes Konto	0,04	0	0,00	0,03	0
	736511.5012000 Empfangene Schadensersatzleistungen und Ähnliches	3.895,67	0	0,00	887,34	887
	736511.5019020 Corona 2020 - Sonstige außergewöhnliche Erträge	36.064,93	0	0,00	0,00	0
21	außerordentliche Aufwendungen	42.538,74	0	0,00	31.053,66	31.054
	111305.5161000 Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.131,16	0	0,00	0,00	0
	126001.5162000 Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	1,00	1
	541001.5139000 Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderungen sowie Vermögensabgang	0,00	0	0,00	2.484,08	2.484
	543001.5139000 Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderungen sowie Vermögensabgang	0,00	0	0,00	26.846,07	26.846
	543001.5161000 Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	427,50	428
	721111.5111060 Unterhaltung bew. Vermögen i.V.m. Katastrophen u. ä. Ereignissen	179,88	0	0,00	25,96	26
	736511.5111060 Unterhaltung bew. Vermögen i.V.m. Katastrophen u. ä. Ereignissen	5.065,80	0	0,00	1.269,05	1.269
	736511.5119000 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	35.161,90	0	0,00	0,00	0
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	2.596,98	0	0,00	-28.455,16	-28.455
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	516.252,06	-259.300	-259.300,00	232.804,82	492.105
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SachsGemO	180.166,40	180.500	180.500,00	160.101,92	-20.398
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SachsGemO	-3.043,84	0	0	30.276,26	30.276
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 +26 + 27) ./. (Nummer 24 + 25)]	693.374,62	-78.800	-78.800,00	423.183,00	501.983

Ergebnisrechnung – Blatt 2

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in Euro
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	421.361,90
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	160.101,92
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	1.821,10
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	30.276,26
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 Folgejahre vorzutragen ist	0,00

Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung, Finanzverwaltung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 111101 Gemeinderat
- 111103 Bürgermeister
- 111201 Organisationsangelegenheiten
- 111202 Personalangelegenheiten
- 111301 Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung
- 111302 Kassen- und Rechnungswesen, Vollstreckung
- 111305 Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement
- 111401 Rechnungsprüfung
- 121201 Erledigung aller Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen und Abstimmungen
- 122113 Schiedsstelle, Friedensrichter
- 351801 Soziale Angelegenheiten
- 522002 Wohnungsvermittlung und -versorgung
- 531001 Konzessionsabgabe, Gewinnausschüttung enviaM
- 532001 Konzessionsabgabe, Gewinnausschüttung eins energie
- 538000 Abwasserbeseitigung
- 553002 Friedhofsförderungen
- 555601 Waldbewirtschaftung einschließlich jagdliche Nutzung
- 573007 Sonstige öffentliche Einrichtungen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)						
Ergebnis 2021		Planansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)	
1		2	3	4	5	
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.320,00	2.600	2.600,00	1.353,00	-1.247
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	334,41	600	600,00	1.119,46	519
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	87.909,19	78.100	78.100,00	95.004,63	16.905
+	anteilige Kostenersatzungen und Kostenumlagen	892,20	100	100,00	1.279,00	1.179
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	49.180,55	43.300	43.300,00	49.395,96	6.096
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	59.199,86	52.400	52.400,00	60.032,31	7.632
2	anteilige ordentliche Erträge	198.836,21	177.100	177.100,00	208.184,36	31.084
3	anteilige Personalaufwendungen	25.696,92	25.300	25.300,00	25.924,27	624
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.012,37	41.300	41.300,00	27.585,10	-13.715
	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	37.699,45	41.500	41.500,00	37.555,89	-3.944
	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	227.052,88	230.400	230.400,00	237.637,62	7.238
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	64.282,45	57.800	57.800,00	68.148,89	10.349
4	anteilige ordentliche Aufwendungen	416.744,07	396.300	396.300,00	396.851,77	552

Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung, Finanzverwaltung

		Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)					Ist-Ergebnis		Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)	
							2022		2022	
							Euro		Euro	
		1	2	3	4	5				
5	=	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-217.907,86	-219.200	-219.200,00	-188.667,41				30.533
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00				0
7	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	61.847,25	13.300	13.300,00	65.455,75				52.156
8	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00				0
9	=	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./. Nummern 7 + 8)	-61.847,25	-13.300	-13.300,00	-65.455,75				-52.156
10	=	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-279.755,11	-232.500	-232.500,00	-254.123,16				-21.623

Teilhaushalt 2 Kinder und Jugend, Kultur, Sport

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 211101 Grundschule
- 252001 Heimatstube
- 281004 Ertedankfest, Vereinsförderung
- 365100 KTE allgemein
- 365101 Kindertagesstätte
- 366101 Jugendclub
- 366201 Freizeitfranz
- 424101 Sportplatz, Tennisplatz
- 424103 Sportpark Reichskrone
- 424202 Freibad
- 551002 Sonst. Maßn. und Einrichtungen, die der Erholung und Freizeitgestaltung dienen (z. B. Spielplätze)

Teilergebnisrechnung

		Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
			1	2	3	4	5
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	527.259,54	504.300	504.300,00	585.547,64	81.248
		darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
		aufgelöste Sonderposten	32.758,64	32.700	32.700,00	33.191,48	491
	+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	195.817,95	169.000	169.000,00	206.211,25	37.211
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	30.000,00	30.000	30.000,00	30.500,00	500
	+	anteilige Kostenersparungen und Kostenumlagen	6.244,19	5.400	5.400,00	4.245,20	-1.155
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	13.669,00	200	200,00	0,00	-200
2	=	anteilige ordentliche Erträge	772.990,68	708.900	708.900,00	826.504,09	117.604
3		anteilige Personalaufwendungen	849.389,10	945.100	945.100,00	911.686,27	-33.414
	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	238.242,55	358.700	358.700,00	271.802,09	-86.898
	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	130.366,26	134.600	134.600,00	132.890,93	-1.709
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	3.607,76	12.200	12.200,00	4.401,14	-7.799
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	82.590,76	70.900	70.900,00	96.287,78	25.388
4	=	anteilige ordentliche Aufwendungen	1.304.196,43	1.521.500	1.521.500,00	1.417.068,21	-104.432
5	=	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-531.205,75	-812.600	-812.600,00	-590.564,12	222.036
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	117.434,44	77.600	77.600,00	132.532,50	54.933
8	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
9	=	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./. Nummern 7 + 8)	-117.434,44	-77.600	-77.600,00	-132.532,50	-54.933
10	=	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-648.640,19	-890.200	-890.200,00	-723.096,62	167.103

Teilhaushalt 3 Bau und Ordnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 111614 Baubetriebshof
- 126001 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr
- 511109 Dorferneuerung
- 541001 Unterhaltung Gemeindestraßen
- 541003 Bereitstellung und Unterhaltung von Ingenieurbauwerken an Gemeindestraßen
- 541005 Unterhaltung Beleuchtung an Gemeindestraßen
- 541006 Objektunabhängige Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrseinrichtungen an Gemeindestraßen
- 542001 Unterhaltung Fußwege an Kreisstraßen
- 542005 Unterhaltung Beleuchtung an Kreisstraßen
- 543001 Unterhaltung Fußwege an Staatsstraßen
- 543005 Unterhaltung Beleuchtung an Staatsstraßen
- 545201 Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen
- 552003 Grundwasserschutz, Hochwasserschutz

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis		Planansatz		Fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis		Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)	
		2021		2022		2022		2022		(Spalte 4 ./. Spalte 3)	
		1		2		3		4		5	
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben		0,00		0		0,00		0,00		0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten		214.213,87		202.600		202.600,00		256.549,85		53.950
	darunter: Umlagen		0,00		0		0,00		0,00		0
	aufgelöste Sonderposten		92.744,38		92.800		92.800,00		109.798,75		16.999
+	anteilige sonstige Transfererträge		0,00		0		0,00		0,00		0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00		0		0,00		0,00		0
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00		0		0,00		0,00		0
+	anteilige Kostenersparungen und Kostenumlagen		350,00		4.800		4.800,00		0,00		-4.800
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge		0,00		0		0,00		0,00		0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0,00		0		0,00		0,00		0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge		0,00		0		0,00		7.804,34		7.804
=	anteilige ordentliche Erträge		214.563,87		207.400		207.400,00		264.354,19		56.954
3	anteilige Personalaufwendungen		210.070,08		240.400		240.400,00		230.854,33		-9.546
+	anteilige Versorgungsaufwendungen		0,00		0		0,00		0,00		0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		121.592,29		189.800		189.800,00		206.027,54		16.228
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis		215.872,07		216.700		216.700,00		225.136,56		8.437
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00		0		0,00		0,00		0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen		0,00		0		0,00		0,00		0
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen		6.720,39		6.100		6.100,00		6.010,11		-90
4	anteilige ordentliche Aufwendungen		554.254,83		653.000		653.000,00		668.028,54		15.029
5	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)		-339.690,96		-445.600		-445.600,00		-403.674,35		41.926
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung		243.680,66		112.000		112.000,00		247.656,00		135.656
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung		64.398,97		21.100		21.100,00		49.667,75		28.568
8	anteilige kalkulatorische Kosten		0,00		0		0,00		0,00		0

Teilhaushalt 3 Bau und Ordnung

		Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis		Planansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
			2021					
			1	2	3	4	5	
9	=	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./. Nummern 7 + 8)	179.281,69	90.900	90.900,00	197.988,25	107.088	
10	=	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-160.409,27	-354.700	-354.700,00	-205.686,10	149.014	

Teilhaushalt 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 111201 Organisationsangelegenheiten
- 111305 Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement
- 211101 Grundschule
- 281004 Erntedankfest, Vereinsförderung
- 424103 Sportpark Reichskrone
- 424202 Freibad
- 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- 613001 Abwicklung der Vorjahre

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)						
Ergebnis 2021		Planansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)	
1		2	3	4	5	
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	1.868.607,73	1.664.500,00	1.889.686,15	225.186	
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	246.305,00	149.600,00	150.301,69	702	
	darunter: Umlagen	0,00	0,00	0,00	0	
	aufgelöste Sonderposten	43.183,00	43.200,00	43.780,69	581	
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0	
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0	
+	anteilige Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0	
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	100,00	2.395,83	2.296	
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0	
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	28.338,75	3.000,00	3.459,23	459	
2 =	anteilige ordentliche Erträge	2.143.251,48	1.817.200,00	2.045.842,90	228.643	
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0	
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.793,95	3.500,00	410,29	-3.090	
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	380,00	600,00	0,00	-600	
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförmaßnahmen	537.617,88	595.000,00	601.266,75	6.267	
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	
4 =	anteilige ordentliche Aufwendungen	540.791,83	599.100,00	601.677,04	2.577	
5 =	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	1.602.459,65	1.218.100,00	1.444.165,86	226.066	
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0	
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0	
8	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0	
9 =	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0	
10 =	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	1.602.459,65	1.218.100,00	1.444.165,86	226.066	

Teilhaushalt 5 Besondere Schadensereignisse

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 711000 Innere Verwaltung
- 712000 Sicherheit und Ordnung
- 721111 Corona 2020 - Grundschule
- 736511 Corona 2020 - Kindertagesstätte Bienenkorb
- 742000 Sportförderung
- 742413 Corona 2020 - Sportpark "Reichskrone"
- 753000 Ver- und Entsorgung
- 754000 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
- 755000 Naturschutz und Landschaftspflege
- 756000 Umweltschutz
- 757000 Wirtschaft und Tourismus
- 761000 Allgemeine Finanzwirtschaft
- 761201 Corona 2020 - Allg. Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2021	2022	2022	2022	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Kostenersparungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	0,00	0	0,00	0,00	0
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 5 Besondere Schadensereignisse

		Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)					Ist-Ergebnis 2022		Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)	
		Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Euro		Euro		Euro	
		1	2	3	4		5		6	
9	=	0,00	0	0,00	0,00		0,00		0	
10	=	0,00	0	0,00	0,00		0,00		0	

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2021	2022	2022	2022	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.854.090,35	1.659.700	1.659.700	1.856.152,20	196.452
	darunter: Grundsteuer A, B, C und D	271.946,03	266.200	266.200	267.948,12	1.748
	Gewerbesteuer	723.290,91	580.000	580.000	757.059,62	177.060
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	714.059,98	700.000	700.000	697.656,71	-2.343
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	141.003,01	110.000	110.000	129.761,09	19.761
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	833.454,74	690.400	690.400	789.978,18	99.578
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	133.122,00	106.400	106.400	106.521,00	121
	sonstige allgemeine Zuweisungen	70.000,00	0	0	0	0
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0
3	+ sonstige Transfereseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	160.378,74	169.600	169.600	206.360,71	36.761
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	133.927,10	108.100	108.100	116.696,93	8.597
6	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	6.816,66	10.900	10.900	5.944,21	-4.956
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	49.180,55	43.400	43.400	51.791,79	8.392
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.615,40	53.300	53.300	77.816,24	24.516
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	3.108.463,54	2.735.400	2.735.400	3.104.740,26	369.340
10	Personalauszahlungen	1.086.114,85	1.210.800	1.210.800	1.171.412,66	-39.387
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	394.134,57	584.300	584.300	430.755,32	-153.545
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	380,00	600	600	0,00	-600
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	767.478,83	782.700	782.700	835.151,76	52.452
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.479,16	134.800	134.800	181.881,05	47.081
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	2.406.587,41	2.713.200	2.713.200	2.619.200,79	-93.999
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./. Nummer 16)	701.876,13	22.200	22.200	485.539,47	463.339
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.848,06	197.300	197.300	3.294,00	-194.006
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	5.175,00	0	0	1.710,00	1.710
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	1,00	1
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	33.023,06	197.300	197.300	5.005,00	-192.295
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	5.000	5.000	344,15	-4.656
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.676,43	75.000	167.700	15.465,58	-152.234
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	40.539,60	530.900	501.900	30.944,40	-470.956
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	55.000	0,00	-55.000
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2021	2022	2022	2022	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
33 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	51.216,03	610.900	729.600	46.754,13	-682.846
nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0,00	0
34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-18.192,97	-413.600	-532.300	-41.749,13	490.551
35 = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 17 + 34)	683.683,16	-391.400	-510.100	443.790,34	953.890
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0,00	0
37 Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0,00	0
38 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0,00	0
darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0	0		
Auszahlungen für außerordentliche Tilgung		0	0		
39 Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0,00	0
40 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./ (Nummern 38 + 39)	0,00	0	0	0,00	0
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	683.683,16	-391.400	-510.100	443.790,34	953.890
42 Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0,00	0
43 Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0,00	0
44 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	4.708.652,51			3.101.197,92	
45 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	4.708.321,48			3.102.553,73	
46 Saldo aus haushaltswirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	331,03			-1.355,81	
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	684.014,19			442.434,53	
48 Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0		
49 Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		118.700	118.700		
50 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]		-510.100	-628.800		
51 Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0	0,00	0
52 Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0,00	0
53 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./ (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)]		-391.400	-510.100		
54 Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.244.318,63	0	0	2.928.332,82	2.928.333
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0
55 = Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	2.928.332,82	-391.400	-510.100	3.370.767,35	
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	331,03			-1.355,81	
nachrichtlich:					
Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0	0,00	0,00
Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	2.809.301,79	0	0	2.867.074,16	2.867.074

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2021	2022	Ansatz 2022	2022	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.854.090,35	1.659.700	1.659.700	1.856.152,20	196.452
	611001.6011000 Grundsteuer A	19.406,92	21.000	21.000	21.251,02	251
	611001.6012000 Grundsteuer B	252.539,11	245.200	245.200	246.697,10	1.497
	611001.6013000 Gewerbesteuer	723.290,91	580.000	580.000	757.059,62	177.060
	611001.6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	714.059,98	700.000	700.000	697.656,71	-2.343
	611001.6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	141.003,01	110.000	110.000	129.761,09	19.761
	611001.6032000 Hundesteuer	3.790,42	3.500	3.500	3.726,66	227
	darunter: Grundsteuer A, B, C und D	271.946,03	266.200	266.200	267.948,12	1.748
	611001.6011000 Grundsteuer A	19.406,92	21.000	21.000	21.251,02	251
	611001.6012000 Grundsteuer B	252.539,11	245.200	245.200	246.697,10	1.497
	Gewerbesteuer	723.290,91	580.000	580.000	757.059,62	177.060
	611001.6013000 Gewerbesteuer	723.290,91	580.000	580.000	757.059,62	177.060
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	714.059,98	700.000	700.000	697.656,71	-2.343
	611001.6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	714.059,98	700.000	700.000	697.656,71	-2.343
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	141.003,01	110.000	110.000	129.761,09	19.761
	611001.6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	141.003,01	110.000	110.000	129.761,09	19.761
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	833.454,74	690.400	690.400	789.978,18	99.578
	111201.6147000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen	825,00	1.300	1.300	0,00	-1.300
	111202.6147000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen	495,00	1.300	1.300	1.353,00	53
	111614.6140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	1.200	1.200	0,00	-1.200
	111614.6146000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstige öffentliche Sonderrechnungen	59.912,60	52.000	52.000	54.351,61	2.352
	126001.6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.040,00	1.800	1.800	2.110,00	310
	211101.6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	300,00	0	0	320,00	320
	211101.6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	67.113,00	74.100	74.100	76.492,25	2.392
	211101.6147000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen	175,00	0	0	0,00	0
	281004.6147000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen	0,00	6.000	6.000	0,00	-6.000
	365100.6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	11.593,89	8.000	8.000	87.271,64	79.272
	365101.6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	396.498,59	383.500	383.500	406.667,69	23.168
	365101.6147000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen	425,00	0	0	0,00	0
	541001.6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	50.259,73	50.200	50.200	50.280,99	81
	552003.6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	4.630,00	4.600	4.600	4.610,00	10
	611001.6111000 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	133.122,00	106.400	106.400	106.521,00	121
	611001.6131900 sonstige allg. Zuweisungen vom Land	70.000,00	0	0	0,00	0
	736511.6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	36.064,93	0	0	0,00	0
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	133.122,00	106.400	106.400	106.521,00	121
	611001.6111000 Allgemeine Schlüsselzuweisungen	133.122,00	106.400	106.400	106.521,00	121
	sonstige allgemeine Zuweisungen	70.000,00	0	0	0,00	0
	611001.6131900 sonstige allg. Zuweisungen vom Land	70.000,00	0	0	0,00	0
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	160.378,74	169.600	169.600	206.360,71	36.761
	111201.6311000 Verwaltungsgebühren	77,60	0	0	43,72	44

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis		Planansatz		Fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis		Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)	
		2021		2022		2022		2022		2022	
		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro	
		1		2		3		4		5	
	111302.6311010 pr. pauschale Mahnauflagen (211)	15,00		0		0		0,00		0	
	111302.6311030 Rücklastschriftgebühren (291)	5,79		0		0		-6,00		-6	
	111302.6311050 ö. Mahngebühren (311)	90,00		600		600		495,00		-105	
	111302.6311060 ö. Mahnauflagen (312)	85,00		0		0		0,00		0	
	111302.6311100 Sonstige Gerichts- u. Beitreibungskosten (329)	0,00		0		0		469,74		470	
	365101.6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	153.955,52		164.000		164.000		196.206,08		32.206	
	424202.6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.123,83		5.000		5.000		9.126,17		4.126	
	573007.6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	26,00		0		0		26,00		26	
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	133.927,10		108.100		108.100		116.696,93		8.597	
	111201.6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.821,76		0		0		2.175,38		2.175	
	111305.6411000 Mieten und Pachten	7.064,68		7.800		7.800		7.028,68		-771	
	424103.6411000 Mieten und Pachten	45.819,33		30.000		30.000		20.067,00		-9.933	
	424202.6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00		0		0		500,00		500	
	522002.6411000 Mieten und Pachten	78.221,33		70.300		70.300		86.925,87		16.626	
6	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	6.816,66		10.900		10.900		5.944,21		-4.956	
	111305.6488000 Einzahlungen aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von Übrige Bereiche	107,20		100		100		0,00		-100	
	111614.6480000 Einzahlungen aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00		4.800		4.800		0,00		-4.800	
	121201.6480000 Einzahlungen aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen vom Bund	785,00		600		600		1.279,00		679	
	211101.6487000 Einzahlungen aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von Private Unternehmen	0,00		0		0		241,70		242	
	365101.6480000 Einzahlungen aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen vom Bund	2.875,00		3.000		3.000		0,00		-3.000	
	365101.6488000 Einzahlungen aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von Übrige Bereiche	0,00		0		0		547,82		548	
	424101.6488000 Einzahlungen aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von Übrige Bereiche	855,00		800		800		914,67		115	
	424103.6487000 Einzahlungen aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von Private Unternehmen	1.844,34		1.600		1.600		1.945,27		345	
	424202.6488000 Einzahlungen aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von Übrige Bereiche	0,00		0		0		1.015,59		1.016	
	541001.6488000 Einzahlungen aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von Übrige Bereiche	350,00		0		0		0,00		0	
	611001.6488000 Einzahlungen aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von Übrige Bereiche	0,08		0		0		0,13		0	
	612001.6488000 Einzahlungen aus Kostenersatzungen und Kostenumlagen von Übrige Bereiche	0,04		0		0		0,03		0	
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	49.180,55		43.400		43.400		51.791,79		8.392	
	531001.6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	19.404,68		18.300		18.300		19.404,68		1.105	
	532001.6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	29.775,87		25.000		25.000		29.991,28		4.991	
	612001.6617000 Zinseinzahlungen von Kreditinstitute	0,00		100		100		2.395,83		2.296	
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.615,40		53.300		53.300		77.816,24		24.516	
	111201.6521000 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	536,13		0		0		413,31		413	
	111302.6562060 Säurmiszuschläge (331)	541,50		400		400		1.294,50		895	
	111305.6521000 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	625,31		0		0		686,87		687	
	424103.6521000 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	8.255,67		0		0		3.812,73		3.813	
	424103.6521100 Einzahlungen aus Erstattung von Vorsteuern	896,47		0		0		0,00		0	
	424202.6521000 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	428,67		0		0		926,79		927	
	531001.6511000 Konzessionsabgaben	49.883,42		44.400		44.400		51.073,82		6.674	
	532001.6511000 Konzessionsabgaben	7.072,23		6.500		6.500		6.938,06		438	
	532001.6511100 Konzessionsabgaben mit Ust	0,00		0		0		6.544,11		6.544	
	532001.6521000 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	0,00		0		0		1.243,38		1.243	
	611001.6562140 Steuernachforderungszinsen (351)	2.001,00		2.000		2.000		712,00		-1.288	
	612001.6562070 Verspätungszuschlag (332)	375,00		0		0		275,00		275	

Gemeinde Altmittweida

2022

Ein- und Auszahlungsarten					Ergebnis		Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
					2021	2022	2022	2022	2022	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
					1	2	3	4	5	
					0,00	0	0	0	3.895,67	3.896
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.108.463,54	2.735.400	2.735.400	3.104.740,26		369.340
10		Personalauszahlungen			1.086.114,85	1.210.800	1.210.800	1.171.412,66		-39.387
		11103.7021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte			21.717,48	22.000	22.000	21.937,39		-63
		111201.7019000 Dienstausschüttungen für sonstige Beschäftigte			2.986,20	2.500	2.500	2.993,76		494
		111201.7029000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte			107,38	100	100	107,64		8
		111201.7039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte			885,86	700	700	885,48		185
		111614.7012000 Dienstausschüttungen für Arbeitnehmer			171.028,29	189.100	189.100	187.366,46		-1.734
		111614.7019000 Dienstausschüttungen für sonstige Beschäftigte			0,00	4.800	4.800	0,00		-4.800
		111614.7022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer			6.601,62	6.800	6.800	6.922,29		122
		111614.7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer			33.398,92	37.800	37.800	36.783,22		-1.017
		111614.7039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte			0,00	1.900	1.900	0,00		-1.900
		211101.7019000 Dienstausschüttungen für sonstige Beschäftigte			1.753,80	2.500	2.500	1.758,24		-742
		211101.7029000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte			63,30	100	100	63,48		-37
		211101.7039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte			520,20	800	800	519,87		-280
		365101.7012000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte			657.028,42	732.700	732.700	711.688,98		-21.031
		365101.7012000 Dienstausschüttungen für Arbeitnehmer			4.593,55	4.800	4.800	0,00		-4.800
		365101.7019000 Dienstausschüttungen für sonstige Beschäftigte			23.266,12	26.300	26.300	26.276,73		-23
		365101.7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer			133.289,54	146.800	146.800	143.890,62		-2.909
		365101.7039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte			1.867,22	1.900	1.900	0,00		-1.900
		365101.7041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte			0,00	0	0	1.043,46		1.043
		424202.7012000 Dienstausschüttungen für Arbeitnehmer			21.826,35	23.600	23.600	23.569,07		-31
		424202.7022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer			785,95	900	900	848,55		-51
		424202.7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer			4.394,65	4.700	4.700	4.777,42		77
11	+	Versorgungsauszahlungen			0,00	0	0	0,00		0
12	+	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			394.134,57	584.300	584.300	430.755,32		-153.545
		111101.7231000 Mieten und Pachten			0,00	300	300	400,00		100
		111201.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			0,00	3.000	3.000	897,29		-2.103
		111201.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			58,12	100	100	804,21		704
		111201.7232000 Leasing			954,20	1.000	1.000	797,38		-203
		111201.7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens			33,23	6.000	6.000	9.192,78		3.193
		111201.7251000 Hältung von Fahrzeugen			1.199,59	1.900	1.900	2.064,19		164
		111201.7253000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des Anlagev. deren AHK410 EUR nicht übersch								
		111201.7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens			717,03	300	300	35,70		-264
		111201.7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte			425,55	500	500	133,28		-367
		111201.7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen			2.824,78	2.400	2.400	603,52		-1.796
		111201.7291000 Sonstige Dienstleistungen			2,17	100	100	14,91		-85
		111305.7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens			2.266,91	2.400	2.400	2.326,65		-73
		111614.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			192,24	300	300	202,24		-98
		111614.7231000 Mieten und Pachten			8,06	100	100	39,75		-60
		111614.7232000 Leasing			8.320,00	7.700	7.700	7.040,00		-660
		111614.7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens			0,00	15.200	15.200	5.434,16		-9.766
		111614.7251000 Hältung von Fahrzeugen			1.079,57	1.400	1.400	1.517,47		117
		111614.7253000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des Anlagev. deren AHK410 EUR nicht übersch			21.643,61	20.000	20.000	23.655,27		3.655
		111614.7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens			2.021,64	4.000	4.000	3.818,76		-181
					1.797,89	2.400	2.400	3.060,79		661

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2021	2022	Ansatz 2022	2022	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
111614.7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.584,40	2.800	2.800	2.130,18	-670
111614.7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.841,57	2.000	2.000	1.340,79	-659
122113.7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	100	100	0,00	-100
126001.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	954,89	100	100	932,13	832
126001.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	156,04	200	200	0,00	-200
126001.7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	3.081,07	4.200	4.200	3.470,72	-729
126001.7251000 Haltung von Fahrzeugen	2.001,74	5.500	5.500	2.403,50	-3.097
126001.7253000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des Anlagev. deren AHK410 EUR nicht übersch	3.197,74	1.500	1.500	35,90	-1.464
126001.7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.760,02	5.300	5.300	5.995,77	696
126001.7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	7.859,64	5.600	5.600	6.305,65	706
211101.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.440,43	4.300	4.300	5.827,55	1.528
211101.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	141,68	23.000	23.000	430,20	-22.570
211101.7232000 Leasing	1.785,00	1.800	1.800	2.200,74	401
211101.7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	44.722,98	61.000	61.000	87.136,03	26.136
211101.7253000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des Anlagev. deren AHK410 EUR nicht übersch	19.783,58	28.800	28.800	23.353,32	-5.447
211101.7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.690,14	1.000	1.000	243,88	-756
211101.7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.058,69	1.000	1.000	1.321,82	322
211101.7273000 Unterrichtswegekosten	2.938,10	9.000	9.000	10.721,39	1.721
211101.7275000 Lernmittel, die für die Hand des Schülers bestimmt sind / Ausstattungspflicht des Schulträgers	2.795,63	3.200	3.200	3.060,67	-139
211101.7276000 Lehrmittel, die im oder zur Vorbereitung auf den Unterricht verwendet werden	1.278,72	3.800	3.800	1.308,21	-2.492
252001.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	92,80	0	0	0,00	0
252001.7231000 Mieten und Pachten	13.000,00	12.000	12.000	11.000,00	-1.000
252001.7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	2.318,16	1.900	1.900	2.520,41	620
281004.7231000 Mieten und Pachten	0,00	29.000	29.000	3.161,83	-25.838
281004.7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000	414,36	-586
281004.7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	7.000	7.000	0,00	-7.000
365101.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.613,74	10.700	10.700	15.373,17	4.673
365101.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.504,40	10.500	10.500	7.808,41	-2.692
365101.7231000 Mieten und Pachten	163,70	200	200	163,70	-36
365101.7232000 Leasing	569,76	600	600	629,88	30
365101.7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	49.593,56	64.600	64.600	57.208,78	-7.391
365101.7253000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des Anlagev. deren AHK410 EUR nicht übersch	29.160,96	22.100	22.100	17.937,92	-4.162
365101.7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	997,73	1.000	1.000	147,20	-853
365101.7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	168,40	9.100	9.100	1.107,60	-7.992
365101.7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	7.073,38	4.000	4.000	4.752,83	753
366101.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	200	200	0,00	-200
424101.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	600	600	1.038,87	439
424101.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.922,99	7.300	7.300	6.126,25	-1.174
424101.7253000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des Anlagev. deren AHK410 EUR nicht übersch	0,00	200	200	1.020,40	820
424101.7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	580,00	1.100	1.100	2.499,00	1.399
424103.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	981,33	15.000	15.000	0,00	-15.000
424103.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	300	300	0,00	-300

Ein- und Auszahlungsarten								
	Ergebnis 2021	Planansatz 2022		Fortgeschriebener Ansatz 2022		Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)	
		Euro					4	5
		1	2	3				
	424103.7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	1.844,34	1.900	1.900	1.900	1.945,27		45
	424202.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	818,58	3.500	3.500	3.500	1.915,77		-1.584
	424202.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.534,79	4.500	4.500	4.500	3.878,72		-621
	424202.7231000 Mieten und Pachten	51,13	100	100	100	51,13		-49
	424202.7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	3.260,08	5.900	5.900	5.900	4.535,43		-1.365
	424202.7253000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des Anlagev. deren AHK410 EUR nicht übersch	470,84	2.600	2.600	2.600	1.138,52		-1.461
	424202.7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	135,62	900	900	900	749,60		-150
	424202.7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	90,00		-10
	424202.7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	146,95	300	300	300	397,24		97
	522002.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	38.507,65	7.000	7.000	7.000	0,00		-7.000
	522002.7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	8.835,45	8.600	8.600	8.600	8.889,25		289
	541001.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	16.539,50	55.000	55.000	55.000	11.997,42		-43.003
	541003.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	3.000	3.000	3.000	0,00		-3.000
	541003.7291000 Sonstige Dienstleistungen	6.899,62	5.000	5.000	5.000	6.303,31		1.303
	541005.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	802,09	2.000	2.000	2.000	3.603,56		1.604
	541005.7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	17.914,12	23.000	23.000	23.000	17.196,68		-5.803
	541005.7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.678,54	3.000	3.000	3.000	2.240,04		-760
	541006.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	0	0	227,11		227
	541006.7253000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des Anlagev. deren AHK410 EUR nicht übersch	1.955,21	1.500	1.500	1.500	0,00		-1.500
	541006.7291000 Sonstige Dienstleistungen	494,86	0	0	0	0,00		0
	543001.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	2.000	2.000	2.000	2.314,47		314
	545201.7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	17.133,66	12.000	12.000	12.000	6.892,24		-5.108
	552003.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	760,03	5.000	5.000	5.000	0,00		-5.000
	573007.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	172,72	500	500	500	0,00		-500
	573007.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	179,45	1.700	1.700	1.700	1.769,54		70
	573007.7231000 Mieten und Pachten	25,00	100	100	100	25,00		-75
	573007.7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	371,10	1.500	1.500	1.500	161,40		-1.339
	573007.7253000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des Anlagev. deren AHK410 EUR nicht übersch	0,00	1.800	1.800	1.800	386,00		-1.414
	573007.7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	100	100	100	0,00		-100
	721111.7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	179,88	0	0	0	25,96		26
	736511.7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	5.065,80	0	0	0	1.269,05		1.269
	755000.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	0	0	-414,80		-415
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	380,00	600	600	600	0,00		-600
	611001.7592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	600	600	600	0,00		-600
	612001.7592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen	380,00	0	0	0	0,00		0
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	767.478,83	782.700	782.700	782.700	835.151,76		52.452
	111201.7312000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	206.777,13	210.900	210.900	210.900	218.330,40		7.430
	111202.7311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.000,00	0	0	0	1.090,44		1.090
	281004.7317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Private Unternehmen	1.500,00	4.000	4.000	4.000	1.500,00		-2.500
	281004.7318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	1.250,00	3.000	3.000	3.000	1.750,00		-1.250
	351801.7318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	550,00	800	800	800	250,00		-550
	366201.7318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	1.107,76	1.200	1.200	1.200	901,14		-299

Ein- und Auszahlungsarten					
	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2021	2022	2022	2022	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
	1	2	3	4	5
538000.7313000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbände und dergleichen	14.717,60	14.700	14.700	15.108,41	408
553002.7318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Übrige Bereiche	0,00	2.500	2.500	2.500,00	0
611001.7341000 Gewerbesteuerumlage	64.494,34	60.000	60.000	58.697,37	-1.303
611001.7372100 Kreisumlage	476.082,00	485.600	485.600	535.024,00	49.424
15 + sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.479,16	134.800	134.800	181.881,05	47.081
111101.7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	757,50	1.000	1.000	715,00	-285
111103.7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	28.071,00	28.800	28.800	28.785,00	-15
111103.7429000 Verfügungsmittel	192,50	500	500	245,00	-255
111201.7411000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	235,20	300	300	235,20	-65
111201.7429100 Mitgliedsbeiträge	226,13	200	200	226,13	26
111201.7431000 Geschäftsauszahlungen	10.582,33	7.000	7.000	9.369,66	2.370
111201.7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	7.042,81	7.200	7.200	7.829,11	629
111201.7441250 Auszahlung für Umsatzsteuer (bei Verrechnungsmöglichkeit, v.a. BgA)	377,54	0	0	386,62	387
111301.7431000 Geschäftsauszahlungen	3.952,97	1.800	1.800	4.273,61	2.474
111305.7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2.472,00	2.500	2.500	2.472,00	-28
111305.7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	0	0	1.495,50	1.496
111401.7431000 Geschäftsauszahlungen	7.393,50	5.600	5.600	5.295,50	-305
111614.7431000 Geschäftsauszahlungen	75,05	100	100	111,39	11
121201.7431000 Geschäftsauszahlungen	1.973,82	0	0	3.010,86	3.011
126001.7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.944,00	2.000	2.000	1.944,00	-56
126001.7429100 Mitgliedsbeiträge	280,00	300	300	272,00	-28
126001.7431000 Geschäftsauszahlungen	3.398,44	2.500	2.500	2.761,75	262
126001.7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	200	200	0,00	-200
211101.7423000 Datenverarbeitung	509,95	500	500	726,58	227
211101.7431000 Geschäftsauszahlungen	1.781,26	2.000	2.000	2.658,88	659
211101.7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	8.870,70	9.100	9.100	8.234,73	-865
252001.7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	206,48	200	200	213,62	14
281004.7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	3.000	3.000	0,00	-3.000
281004.7431000 Geschäftsauszahlungen	674,46	20.000	20.000	4.971,88	-15.028
281004.7441250 Auszahlung für Umsatzsteuer (bei Verrechnungsmöglichkeit, v.a. BgA)	11,40	0	0	167,18	167
365100.7452000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden	60.744,59	30.000	30.000	77.115,08	47.115
365101.7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.320,00	1.300	1.300	1.230,00	-70
365101.7431000 Geschäftsauszahlungen	2.818,95	3.200	3.200	4.098,54	899
365101.7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	271,45	300	300	289,43	-11
424101.7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	884,36	900	900	914,67	15
424103.7441250 Auszahlung für Umsatzsteuer (bei Verrechnungsmöglichkeit, v.a. BgA)	186,20	0	0	0,00	0
424103.7441260 Auszahlung Mehrwertsteuerüberhang an Finanzamt	3.828,32	0	0	5.799,86	5.800
424202.7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	200	200	15,93	-184
424202.7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	200	200	0,00	-200
424202.7441250 Auszahlung für Umsatzsteuer (bei Verrechnungsmöglichkeit, v.a. BgA)	3.372,95	0	0	2.945,56	2.946
511109.7429100 Mitgliedsbeiträge	952,50	1.000	1.000	0,00	-1.000
531001.7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.070,80	2.900	2.900	3.070,78	171
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	2.406.587,41	2.713.200	2.713.200	2.619.200,79	-93.999

Gemeinde Altmittweida

2022

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis		Planansatz		Fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis		Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)	
		2021		2022		2022		2022			
		1	2	2	3	3	4	4	5		
17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./. Nummer 16)											
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	701.876,13	22.200	22.200	22.200	22.200	485.539,47	485.539,47	463.339		
	126001.6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	27.848,06	197.300	197.300	197.300	197.300	3.294,00	3.294,00	-194.006		
	365101.6818000 Investitionszuwendungen von Übrigen Bereichen	4.161,06	194.000	194.000	194.000	194.000	0,00	0,00	-194.000		
		18.140,00	0	0	0	0	0,00	0,00	0		
19	6111001.6811100 Investive Schlüsselzuweisungen	5.547,00	3.300	3.300	3.300	3.300	3.294,00	3.294,00	-6		
20	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0,00	0,00	0		
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0,00	0,00	0		
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	5.175,00	0	0	0	0	1.710,00	1.710,00	1.710		
	111305.8821000 Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	5.175,00	0	0	0	0	1.710,00	1.710,00	1.710		
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	1,00	1,00	1		
	126001.6832000 Veräußerung von aktivierten beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	1,00	1,00	1		
24	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0,00	0,00	0		
25	= Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	33.023,06	197.300	197.300	197.300	197.300	5.005,00	5.005,00	-192.295		
26	+ Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0,00	0,00	0		
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	344,15	344,15	-4.656		
	111305.7821000 Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	0,00	0,00	-5.000		
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.676,43	75.000	75.000	167.700	167.700	15.465,58	15.465,58	-152.234		
	211101.7851200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	25.000	25.000	25.000	25.000	0,00	0,00	-25.000		
	365101.7851100 Hochbaumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	0,00	0,00	-50.000		
	424101.7851100 Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	3.000	3.000	2.099,16	2.099,16	-901		
	424101.7851300 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0	5.000	5.000	1.653,12	1.653,12	-3.347		
	424202.7851100 Hochbaumaßnahmen	10.676,43	0	0	0	0	0,00	0,00	0		
	424202.7851300 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0	40.000	40.000	2.951,46	2.951,46	-37.049		
	522002.7851100 Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	37.500	37.500	0,00	0,00	-37.500		
	541005.7851200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	7.200	7.200	8.761,84	8.761,84	1.562		
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	40.539,60	530.900	530.900	501.900	501.900	30.944,40	30.944,40	-470.956		
	111614.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	10.608,86	4.900	4.900	4.900	4.900	3.649,15	3.649,15	-1.251		
	126001.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	14.826,21	475.000	475.000	475.000	475.000	0,00	0,00	-475.000		
	211101.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	4.234,33	6.000	6.000	6.000	6.000	11.954,32	11.954,32	5.954		
	365101.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	6.374,77	5.000	5.000	10.000	10.000	13.844,36	13.844,36	3.844		
	424101.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	3.798,88	0	0	6.000	6.000	0,00	0,00	-6.000		
	424202.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	696,55	40.000	40.000	0	0	1.496,57	1.496,57	1.497		
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0,00	0,00	0		
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	55.000	55.000	0,00	0,00	-55.000		
	424101.7815070 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	0,00	0	0	40.000	40.000	0,00	0,00	-40.000		
	553002.7818000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Übrige Bereiche	0,00	0	0	15.000	15.000	0,00	0,00	-15.000		
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0,00	0,00	0		
33 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)		51.216,03	610.900	610.900	729.600	729.600	46.754,13	46.754,13	-682.846		

Ein- und Auszahlungsarten								
	Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)			
					Euro			
	1	2	3	4	5			
nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0,00	0			
34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-18.192,97	-413.600	-532.300	-41.749,13	490.551			
35 = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 17 + 34)	683.683,16	-391.400	-510.100	443.790,34	953.890			
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0,00	0			
37 Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0,00	0			
38 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0,00	0			
darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0	0	0					
Auszahlungen für außerordentliche Tilgung								
39 Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0,00	0			
40 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./ (Nummern 38 + 39)	0,00	0	0	0,00	0			
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	683.683,16	-391.400	-510.100	443.790,34	953.890			
42 Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0,00	0			
43 Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0,00	0			
44 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	4.708.652,51			3.101.197,92				
612001.6711900 andere sonstige Verbindlichkeiten	4.708.636,48			3.100.981,97				
612001.6999800 sonstige Einzahlungen (AA 901 und 902)	16,03			215,95				
45 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	4.708.321,48			3.102.553,73				
111201.7711350 sonstige Auszahlungen (Vorschüsse)	950,69			0,00				
612001.7711900 andere sonstige Verbindlichkeiten	4.707.370,79			3.102.553,73				
46 Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	331,03			-1.355,81				
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	684.014,19			442.434,53				
48 Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0					
49 Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		118.700	118.700					
50 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]		-510.100	-628.800					
51 Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0	0,00	0			
52 Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0,00	0			
53 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./ (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)]		-391.400	-510.100					
54 Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.244.318,63	0	0	2.928.332,82	2.928.333			
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0			
55 = Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	2.928.332,82	-391.400	-510.100	3.370.767,35				
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	331,03			-1.355,81				
nachrichtlich:								
Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0	0,00	0,00			
Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	2.809.301,79	0	0	2.867.074,16	2.867.074			

Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung, Finanzverwaltung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

111101 Gemeinderat	
111103 Bürgermeister	
111201 Organisationsangelegenheiten	
111202 Personalangelegenheiten	
111301 Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung	
111302 Kassen- und Rechnungswesen, Vollstreckung	
111305 Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement	
111401 Rechnungsprüfung	
121201 Erledigung aller Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen und Abstimmungen	
122113 Schiedsstelle, Friedensrichter	
351801 Soziale Angelegenheiten	
522002 Wohnungsvermittlung und -versorgung	
531001 Konzessionsabgabe, Gewinnausschüttung enviaM	
532001 Konzessionsabgabe, Gewinnausschüttung eins energie	
538000 Abwasserbeseitigung	
553002 Friedhofsförderungen	
555601 Waldbewirtschaftung einschließlich jagdlich	
573007 Sonstige öffentliche Einrichtungen	

Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung, Finanzverwaltung

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2021	2022	2022	2022	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.320,00	2.600	2.600,00	1.353,00	-1.247
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	299,39	600	600,00	1.028,46	428
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	88.107,77	78.100	78.100,00	96.129,93	18.030
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	892,20	700	700,00	1.279,00	579
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	49.180,55	43.300	43.300,00	49.395,96	6.096
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.658,59	51.300	51.300,00	68.194,05	16.894
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.458,50	176.600	176.600,00	217.380,40	40.780
3	anteilige Personalauszahlungen	25.696,92	25.300	25.300,00	25.924,27	624
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.765,19	39.700	39.700,00	28.703,34	-10.997
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.044,73	228.900	228.900,00	237.279,25	8.379
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.348,10	57.800	57.800,00	67.409,97	9.610
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.854,94	351.700	351.700,00	359.316,83	7.617
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-173.396,44	-175.100	-175.100,00	-141.936,43	33.164
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	5.175,00	0	0,00	1.710,00	1.710
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.175,00	0	0,00	1.710,00	1.710
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 1 Allgemeine Verwaltung, Finanzverwaltung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		1	2	3	4	5
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	5.000	5.000,00	0,00	-5.000
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	37.500,00	0,00	-37.500
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	15.000,00	0,00	-15.000
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	5.000	57.500,00	0,00	-57.500
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	5.175,00	-5.000	-57.500,00	1.710,00	59.210
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-168.221,44	-180.100	-232.600,00	-140.226,43	92.374
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 2 Kinder und Jugend, Kultur, Sport

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 211101 Grundschule
- 252001 Heimatstube
- 281004 Emtedankfest, Vereinsförderung
- 365100 KTE allgemein
- 365101 Kindertagesstätte
- 366101 Jugendclub
- 366201 Freizeitfranz
- 424101 Sportplatz, Tennisplatz
- 424103 Sportpark Reichskrone
- 424202 Freibad
- 551002 Sonst. Maßn. und Einrichtungen, die der Erholung und Freizeitgestaltung dienen (z. B. Spielplätze)

Teilhaushalt 2 Kinder und Jugend, Kultur, Sport

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2021	2022	2022	2022	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	476.105,48	471.600	471.600,00	570.751,58	99.152
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	160.079,35	169.000	169.000,00	205.332,25	36.332
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	45.819,33	30.000	30.000,00	20.567,00	-9.433
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.574,34	5.400	5.400,00	4.665,05	-735
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.580,81	0	0,00	4.739,52	4.740
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	697.159,31	676.000	676.000,00	806.055,40	130.055
3	anteilige Personalauszahlungen	849.389,10	945.100	945.100,00	914.416,42	-30.684
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	208.638,19	355.100	355.100,00	283.216,10	-71.884
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.857,76	8.200	8.200,00	4.151,14	-4.049
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.481,07	70.900	70.900,00	109.381,94	38.482
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.147.366,12	1.379.300	1.379.300,00	1.311.165,60	-68.134
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-450.206,81	-703.300	-703.300,00	-505.110,20	198.190
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.140,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	18.140,00	0	0,00	0,00	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 2 Kinder und Jugend, Kultur, Sport

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)							
		Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)	
						Euro	
		1	2	3	4	5	
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.676,43	75.000	123.000,00	6.703,74	-116.296,25	
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.104,53	51.000	22.000,00	27.295,25	5.295,25	
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0	
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	40.000,00	0,00	-40.000,00	
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	25.780,96	126.000	185.000,00	33.998,99	-151.001,00	
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-7.640,96	-126.000	-185.000,00	-33.998,99	151.001,00	
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-457.847,77	-829.300	-888.300,00	-539.109,19	349.191,00	
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0	
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0	

Teilhaushalt 3 Bau und Ordnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

111614 Baubetriebshof
126001 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr
511109 Dorferneuerung
541001 Unterhaltung Gemeindestraßen
541003 Bereitstellung und Unterhaltung von Ingenieurbauwerken an Gemeindestraßen
541005 Unterhaltung Beleuchtung an Gemeindestraßen
541006 Objektunabhängige Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrseinrichtungen an Gemeindestraßen
542001 Unterhaltung Fußwege an Kreisstraßen
542005 Unterhaltung Beleuchtung an Kreisstraßen
543001 Unterhaltung Fußwege an Staatsstraßen
543005 Unterhaltung Beleuchtung an Staatsstraßen
545201 Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen
552003 Grundwasserschutz, Hochwasserschutz

Teilhaushalt 3 Bau und Ordnung

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2021	2022	2022	2022	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		1	2	Euro		5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	116.842,33	109.800	109.800,00	111.352,60	1.553
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	350,00	4.800	4.800,00	0,00	-4.800
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.192,33	114.600	114.600,00	111.352,60	-3.247
3	anteilige Personalauszahlungen	211.028,83	240.400	240.400,00	231.071,97	-9.328
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.485,51	189.500	189.500,00	117.955,67	-71.544
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.649,99	6.100	6.100,00	5.089,14	-1.011
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	341.164,33	436.000	436.000,00	354.116,78	-81.883
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-223.972,00	-321.400	-321.400,00	-242.764,18	78.636
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.161,06	194.000	194.000,00	0,00	-194.000
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	1,00	1
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.161,06	194.000	194.000,00	1,00	-193.999
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 3 Bau und Ordnung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		1	2	3	4	5
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	344,15	344
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	7.200,00	8.761,84	1.562
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	25.435,07	479.900	479.900,00	3.649,15	-476.251
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	25.435,07	479.900	487.100,00	12.755,14	-474.345
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-21.274,01	-285.900	-293.100,00	-12.754,14	280.346
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-245.246,01	-607.300	-614.500,00	-255.518,32	358.982
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 111201 Organisationsangelegenheiten
- 111305 Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement
- 211101 Grundschule
- 281004 Erntedankfest, Vereinsförderung
- 424103 Sportpark Reichskrone
- 424202 Freibad
- 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- 613001 Abwicklung der Vorjahre

Teilhaushalt 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis		Planansatz		Fortgeschriebener Ansatz		Ist-Ergebnis		Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)	
		2021		2022		2022		2022			
		1		2		Euro		4		5	
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	1.854.090,35		1.659.700		1.659.700,00		1.856.152,20		196.452	
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	203.122,00		106.400		106.400,00		106.521,00		121	
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00		0		0,00		0,00		0	
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00		0		0,00		0,00		0	
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00		0		0,00		0,00		0	
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,12		0		0,00		0,16		0	
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00		100		100,00		2.395,83		2.296	
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.376,00		2.000		2.000,00		987,00		-1.013	
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.059.588,47		1.768.200		1.768.200,00		1.966.056,19		197.856	
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00		0		0,00		0,00		0	
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00		0		0,00		0,00		0	
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00		0		0,00		0,00		0	
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	380,00		600		600,00		0,00		-600	
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	540.576,34		545.600		545.600,00		593.721,37		48.121	
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00		0		0,00		0,00		0	
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	540.956,34		546.200		546.200,00		593.721,37		47.521	
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	1.518.632,13		1.222.000		1.222.000,00		1.372.334,82		150.335	
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.547,00		3.300		3.300,00		3.294,00		-6	
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	5.547,00		3.300		3.300,00		3.294,00		-6	
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00		0		0,00		0,00		0	
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00		0		0,00		0,00		0	
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00		0		0,00		0,00		0	
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00		0		0,00		0,00		0	
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00		0		0,00		0,00		0	
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00		0		0,00		0,00		0	
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.547,00		3.300		3.300,00		3.294,00		-6	
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00		0		0,00		0,00		0	

Teilhaushalt 4 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		1	2	3	4	5
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	5.547,00	3.300	3.300,00	3.294,00	-6
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	1.524.179,13	1.225.300	1.225.300,00	1.375.628,82	150.329
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 5 Besondere Schadensereignisse

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

711000 Innere Verwaltung
 712000 Sicherheit und Ordnung
 721111 Corona 2020 - Grundschule
 736511 Corona 2020 - Kindertagesstätte Bienenkorb
 742000 Sportförderung
 742413 Corona 2020 - Sportpark "Reichskrone"
 753000 Ver- und Entsorgung
 754000 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr
 755000 Naturschutz und Landschaftspflege
 756000 Umweltschutz
 757000 Wirtschaft und Tourismus
 761000 Allgemeine Finanzwirtschaft
 761201 Corona 2020 - Allg. Finanzwirtschaft

Teilhaushalt 5 Besondere Schadensereignisse

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2021	2022	2022	2022	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	36.064,93	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	3.895,67	3.896
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.064,93	0	0,00	3.895,67	3.896
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.245,68	0	0,00	880,21	880
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.245,68	0	0,00	880,21	880
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	30.819,25	0	0,00	3.015,46	3.015
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 5 Besondere Schadensereignisse

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2021	Planansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2022 Euro	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		1	2	3	4	5
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	0	0,00	0,00	0
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	30.819,25	0	0,00	3.015,46	3.015
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0



Gemeinde Altmittweida

Anhang

zum Jahresabschluss 2022 (Stichtag 31.12.2022)





Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen.....	3
2. Gliederungsgrundsätze.....	4
3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze.....	4
4. Erläuterung der Posten der Bilanz.....	8
4.1 Aktivseite.....	8
4.1.1 Überblick.....	8
4.1.2 Anlagevermögen.....	8
4.1.3 Umlaufvermögen.....	12
4.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten.....	13
4.2 Passivseite.....	15
4.2.1 Überblick.....	15
4.2.2 Kapitalposition.....	15
4.2.3 Sonderposten.....	17
4.2.4 Rückstellungen.....	18
4.2.5 Verbindlichkeiten.....	18
4.2.6 Passive Rechnungsabgrenzungsposten.....	19
5. Ergebnis- und Finanzrechnung.....	20
5.1 Überblick Ergebnisrechnung.....	20
5.2 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen.....	21
5.3 Überblick Finanzrechnung.....	22
6. Ergänzende Angaben nach § 52 SächsKomHVO.....	23



1. Vorbemerkungen

Der Jahresabschluss 2022 der Gemeinde Altmittweida zum Stichtag 31.12.2022 wurde am 17.04.2023 aufgestellt. Gemäß § 88 Abs. 2 Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (Sächsische Gemeindeordnung - SächsGemO) i. V. m. § 52 SächsKomHVO ist der Jahresabschluss um einen Anhang zu erweitern.

Der Anhang hat folgende **Anlagen** zu enthalten:

- | | |
|---|-------------------------------|
| - die Anlagenübersicht | § 88 Abs. 4 Ziff. 1 SächsGemO |
| - die Verbindlichkeitenübersicht | § 88 Abs. 4 Ziff. 2 SächsGemO |
| - die Forderungsübersicht | § 88 Abs. 4 Ziff. 3 SächsGemO |
| - eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen | § 88 Abs. 4 Ziff. 4 SächsGemO |

Angaben nach § 52 (2) SächsKomHVO:

- Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
- Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (einschl. Begründung und Einfluss auf Vermögens-, Finanz- und Ertragslage)
- ausgeübte Wahlrechte (einschl. Auswirkungen auf Vermögens-, Finanz- und Ertragslage)
- wesentliche dingliche, gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen der Verfügbarkeit oder Verwertung des Grund und Bodens sowie der Gebäude; künftige Aufwendungen oder Auszahlungen dazu
- Anwendung der Leistungsabschreibung
- Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten
- Erläuterung der Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und der übertragenen Ermächtigungen
- Sparkassenträgerschaft/Stiftungen/Treuhandvermögen/Umrechnungskurs bei Fremdwährungen
- Verpflichtungen gegenüber Rechtseinheiten, die in den Gesamtabschluss einzubeziehen wären
- sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sofern von Bedeutung

Angaben nach § 52 (1) SächsKomHVO:

- | | |
|--|---------------------------|
| - Basiskapital/Rücklagen/Fehlbeträge | § 72 (3) Satz 3 SächsGemO |
| - Betrag der verfügbaren Mittel | § 72 (4) Satz 2 SächsGemO |
| - die vorübergehende Verwendung liquider Mittel für die Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen | § 22 (2) SächsKomHVO |
| - Abweichungen von der Abschreibungstabelle | § 44 (3) SächsKomHVO |
| - Änderungen der Gliederung der aufeinanderfolgenden Ergebnis-, Vermögens- und Finanzrechnungen | § 47 (1) SächsKomHVO |
| - Nichtvergleichbarkeit von Posten des Vorjahres mit denen des laufenden Jahres | § 47 (2) SächsKomHVO |
| - Anpassung dieser Vorjahresbeträge | § 47 (2) SächsKomHVO |
| - Mitzugehörigkeit von Vermögensgegenständen/Schulden zu anderen Posten | § 47 (3) SächsKomHVO |
| - Angabe neuer Posten über vorgeschriebene hinaus | § 47 (4) SächsKomHVO |
| - außerordentliche Erträge und Aufwendungen | § 48 (4) SächsKomHVO |
| - Berichtungen der Eröffnungsbilanz | § 62 (3) SächsKomHVO |



2. Gliederungsgrundsätze

Grundlage für die Gliederung der Vermögensrechnung ist § 51 SächsKomHVO i. V. m. Muster 13 der Anlage 5 zur VwV KomHSys und für die Anlagen zum Anhang (Anlagen-, Forderungs- und Verbindlichkeitenübersicht) § 54 SächsKomHVO i. V. m. Mustern 14–16 der Anlage 5 zur VwV KomHSys.

Die Gliederung der Ergebnisrechnung/Teilergebnisrechnung richtet sich nach § 48 SächsKomHVO, die Gliederung der Finanzrechnung nach § 49 SächsKomHVO i. V. m. Anlage 5 zur VwV KomHSys.

3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Allgemeine Grundsätze

Die Bewertung der Vermögensgegenstände, die im Haushaltsjahr 2022 neu geschaffen oder verändert wurden, wurde gemäß § 89 Abs. 5 SächsGemO i. V. m. § 38 Abs. 1 und 2 SächsKomHVO zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten vorgenommen.

Grundsätze der Bilanzierung und Bewertung für einzelne Bilanzpositionen des Jahresabschlusses 2022

Aktiva

1 Anlagevermögen

a) Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Position beinhaltet entgeltlich erworbene Software.

b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

An Dritte geleistete Zuwendungen für Investitionen können als Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen aktiviert werden. Das Wahlrecht nach § 36 Abs. 8 SächsKomHVO wird so ausgeübt, dass nur Zuwendungen, die erst nach dem Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2013 gewährt wurden und die im Einzelfall bei der Gemeinde Altmittweida 5.000 Euro übersteigen, zur Bildung aktiver Sonderposten führen (Bewertungsrichtlinie der Verwaltungsgemeinschaft Mittweida Ziffer 5.2.1 Abs. 5).

c) Sachanlagevermögen

aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen

Für die Eröffnungsbilanz wurden zu den Flurstücken (unbebaut) die Realnutzungsarten ermittelt und eine Ersatzbewertung zu den zum 01.01.2013 maßgeblichen Bodenrichtwerten vorgenommen. Alle folgenden Zugänge von Flurstücken werden zu Anschaffungskosten bewertet.

bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen

Zu den Flurstücken (bebaut) wurden für die Eröffnungsbilanz die Realnutzungsarten ermittelt und eine Ersatzbewertung zu den zum 01.01.2013 maßgeblichen Bodenrichtwerten vorgenommen. Alle folgenden Zugänge von Flurstücken werden zu Anschaffungskosten bewertet.



Die Gebäude wurden zum Eröffnungsbilanzstichtag – wenn möglich – zu den Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Waren diese nicht oder nur mit unverhältnismäßig hohem Aufwand ermittelbar, wurden Ersatzwerte zu Grunde gelegt. Die Abschreibung der Gebäude erfolgte linear. Veränderungen in den Folgejahren wurden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert.

cc) Infrastrukturvermögen

Für die erstmalige Bewertung der Verkehrsflächen und Ingenieurbauwerke wurden die bekannten (historischen) Herstellungskosten zu Grunde gelegt. Für Anlagen, deren Herstellungskosten nicht bekannt waren oder deren Herstellung vor dem 1. Juli 1990 liegt, kam das Ersatzwertverfahren zur Anwendung. Beim Ersatzwertverfahren werden aktuelle Herstellungskosten über Baupreisindizes des Statistischen Bundesamtes auf das Jahr der Herstellung (fiktives Baujahr) rückgerechnet. Außerdem erfolgte eine Zustandserfassung und -bewertung, unabhängig davon, ob die Herstellungskosten bekannt oder nicht bekannt waren. Die Zustandserfassung für das Straßen- und Wegenetz erfolgte mit schnelfahrenden Messsystemen. Die erstmalige Bewertung des Infrastrukturvermögens ist im „Konzept erstmalige Bewertung des Infrastrukturvermögens“ genauer erläutert.

Zugänge beim Infrastrukturvermögen gab es 2022 durch die Aktivierung der Baumaßnahme S 241.

dd) Bauten auf fremdem Grund und Boden

Die Gemeinde Altmittweida hat keine Bauten im Eigentum, die sich auf fremdem Grund und Boden befinden.

ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten. 2022 gab es keine Änderungen.

ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge und

gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere

Diese Vermögensgegenstände wurden in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 überwiegend zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, in seltenen Fällen mit Ersatzwerten bewertet. Gemäß Ziffer 5.1.1 Abs. 1 der Bewertungsrichtlinie für die Verwaltungsgemeinschaft Mittweida wurde gemäß § 61 Abs. 2 SächsKomHVO auf eine Erfassung von beweglichen Vermögensgegenständen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen den Betrag von 1.000 Euro nicht überstiegen, verzichtet.

Zugänge im Jahr 2022 erfolgten zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Bilanzierung erfolgte gemäß § 44 Abs. 5 SächsKomHVO, wenn der Wert des einzelnen Gegenstandes 800 Euro überstieg (bis 31.12.2017: 410 Euro).

hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen lagen zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2013 nicht vor. Für die Anlagen im Bau wurden die bisher getätigten Ausgaben für Investitionen angesetzt, soweit diese am Bilanzstichtag noch nicht fertiggestellt waren. Gleiches gilt für das Haushaltsjahr 2022. 2022 besteht auch eine Anzahlung.

d) Finanzanlagevermögen

aa) Anteile an verbundenen Unternehmen

Die Gemeinde Altmittweida hält keine Anteile an verbundenen Unternehmen.



bb) Beteiligungen

Die Beteiligungen wurden mit dem anteiligen Eigenkapital als Ersatzwert nach § 61 (6) SächsKomHVO erfasst.

cc), dd), ee) Sondervermögen, Ausleihungen, Wertpapiere

Die Gemeinde Altmittweida hatte zum Bilanzstichtag kein Sondervermögen, keine Ausleihungen und keine Wertpapiere. Im Haushaltsjahr 2022 hat sich daran nichts geändert.

2 Umlaufvermögen

a) Vorräte

Nennenswerte Lagerbestände lagen zum Bilanzstichtag nicht vor und haben sich auch im Haushaltsjahr 2022 nicht ergeben. Vorratsvermögen besteht nicht.

b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens

Die Bilanzierung erfolgte zum Nennwert unter Berücksichtigung von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen.

d) Liquide Mittel

Hier werden die Bankbestände mit ihrem Wert am 31.12.2022 ausgewiesen.

3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden für vor dem Bilanzstichtag geleistete Auszahlungen gebildet, soweit sie Aufwand für einen Zeitpunkt nach dem Bilanzstichtag darstellen. Nach Ziffer 5.2.15 der Bewertungsrichtlinie der Verwaltungsgemeinschaft Mittweida sind aktive Rechnungsabgrenzungsposten nur zu bilden, wenn sie im Einzelnen 800,00 Euro übersteigen. Entsprechende Sachverhalte lagen für die Eröffnungsbilanz nicht vor. Es wurden deshalb keine aktiven Rechnungsabgrenzungsposten gebildet. 2022 wurden keine aktiven Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

Passiva

1 Kapitalposition

a) Basiskapital

Das Basiskapital enthält gemäß § 61 Abs. 9 SächsKomHVO empfangene Zuwendungen für die Beseitigung von Hochwasserschäden des Auguthochwassers 2002, soweit sie in ihrer Höhe die nach den Fachförderprogrammen im Jahr 2002 üblicherweise vorgesehenen Zuwendungen überstiegen. Im Übrigen errechnet sich das Basiskapital als Differenz aus den bilanzierten Aktiva und den weiteren Passiva.

b) Rücklagen

Es bestehen gemäß § 48 Abs. 3 SächsKomHVO Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses, die die Überschüsse der ordentlichen Ergebnisse und der Sonderergebnisse der Haushaltsjahre 2013 bis 2020 enthalten. Das Ergebnis 2022 wird getrennt nach ordentlichem und Sonderergebnis diesen Rücklagen zugeführt bzw. entnommen.

2 Sonderposten

Der Ansatz erfolgte zum Nennwert der erhaltenen Investitionszuwendungen bzw. Investitionsbeiträge abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen.



3 Rückstellungen

- a) - für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit
Entsprechende Rückstellungen bestehen nicht mehr.
- b) - für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien
- c) - für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen
- d) - für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlagen
- e) - für ungewisse Verbindlichkeiten auf Grund von Steuerschuldverhältnissen
- f) - für drohende Verpflichtungen aus anhängenden Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften
- g) - für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr
Entsprechende Rückstellungen bestehen nicht. (gilt für b – g)
- h) - 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
Entsprechende Rückstellungen bestehen für Rechnungsprüfungskosten und rückständigen Grunderwerb.
- i) - für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren
- j) - Sonstige Rückstellungen
Entsprechende Rückstellungen nach i) und j) bestehen nicht.

4 Verbindlichkeiten

Der Ansatz erfolgte zum Erfüllungsbetrag.

5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden für vor dem Bilanzstichtag erhaltene Einzahlungen gebildet, soweit sie Ertrag für einen Zeitpunkt nach dem Bilanzstichtag darstellen. Nach Ziffer 5.3.5 der Bewertungsrichtlinie der Verwaltungsgemeinschaft Mittweida sind passive Rechnungsabgrenzungsposten nur zu bilden, wenn sie im Einzelnen 800,00 Euro übersteigen. 2022 bestehen passive Rechnungsabgrenzungsposten.



4. Erläuterung der Posten der Bilanz

4.1. Aktivseite

4.1.1 Überblick

Die Aktivseite der Bilanz hat sich im Vergleich zum 01.01.2022 wie folgt geändert:

Konto	Kontotext	Saldovortrag Bilanz 01.01.2022	Buchungen Jahr 2022		Saldo per 31.12.2022
		Soll	Soll	Haben	Soll
001200	EDV-Software/EDV-Lizenzen	846,18	0,00	844,18	2,00
00310	Sonderposten für geleistete Inv.-zuwendungen	4.921,39	0,00	1.708,15	3.213,24
01	Unbebaute Grundstücke	216.917,15	0,00	0,00	216.917,15
0211/0221/0231/ 0251/0271/0291	Grund und Boden von bebauten Grundstücken	626.762,02	1.487,50	1.487,50	626.762,02
0212/0222/0232/ 0252/0272/0292	Bauten	5.206.771,33	0,00	151.688,58	5.055.082,75
031	Brücken, Stützbauwerke	959.059,84	0,00	17.459,12	941.600,72
03810	Grund und Boden von Straßen, Wegen und Plätzen	692.642,72	5.588,79	427,50	697.804,01
0382-0387	Infrastrukturvermögen	1.300.440,93	278.702,57	206.060,31	1.373.083,19
051190	Sonstige Kunstgegenstände	8.351,92	0,00	0,00	8.351,92
061	Fahrzeuge	63.814,73	0,00	14.594,49	49.220,24
062	Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen	89.648,60	5.302,27	9.210,34	85.740,53
071	Schulausstattung	16.383,85	4.265,25	1.889,87	18.759,23
072	Ausstattung der Kindertagesstätten	99.696,90	13.844,36	10.835,99	102.705,27
073	Ausstattung sonstiger sozialer Einrichtungen	680,53	0,00	115,02	565,51
074	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	61.977,53	12.770,65	11.378,25	63.369,93
091	Geleistete Anzahlungen	22.202,78	0,00	5.244,64	16.958,14
096	Anlagen im Bau	348.592,36	15.465,58	359.007,32	5.050,62
111400	Beteiligungen	974.272,03	0,00	0,00	974.272,03
15	Öffentlich-rechtliche Forderungen	83.542,16	2.212.213,40	2.179.669,21	116.086,35
16	Privatrechtliche Forderungen, sonstiges Finanzvermögen	45.915,71	943.217,61	968.391,35	20.741,97
17	Liquide Mittel	2.928.332,82	6.210.943,18	5.768.508,65	3.370.767,35
18	Akt. Rechnungsabgr.-posten	1.640,00	0,00	1.640,00	0,00
Summe	Aktiva	13.753.413,48	9.703.801,16	9.710.160,47	13.747.054,17
			- 6.359,31		

4.1.2 Anlagevermögen

- a) Immaterielle Vermögensgegenstände und Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (Bilanz-Position: Aktivseite 1. a) + b))

	31.12.2021 Euro	31.12.2022 Euro	Bestands- änderung
Immaterielles Vermögen insgesamt	5.767,57	3.215,24	-2.552,33
Internetseite der Gemeinde Altmittweida	1,00	1,00	0,00
BOS-Software Digitalfunk Feuerwehr	845,18	1,00	-844,18
Straßenentwässerungsanteile an ZWA	1.043,90	417,56	-626,34
Verwaltungskostenumlage investiv	3.877,49	2.795,68	-1.081,81

Es gab keine Zugänge. Die Bestandsänderungen (Abgänge) sind durch Abschreibungen entstanden.



b) Sachanlagevermögen (Bilanz-Position: Aktivseite 1. c))

	31.12.2021 Euro	31.12.2022 Euro	Bestands- änderung
Sachanlagevermögen gesamt	9.713.943,19	9.261.971,23	-451.971,96
Unbebaute Grundstücke	216.917,15	216.917,15	0,00
Gartenland	33.054,51	33.054,51	0,00
Sportflächen	57.900,00	57.900,00	0,00
Kinderspielplätze	4.179,40	4.179,40	0,00
Sonstige Grünflächen, Flüsse, Bäche	79.874,68	79.874,68	0,00
Ackerland	35.391,16	35.391,16	0,00
Wald	6.517,40	6.517,40	0,00

Es gab keine Bestandsänderungen.

	31.12.2021 Euro	31.12.2022 Euro	Bestands- änderung
Bebaute Grundstücke	5.833.533,35	5.681.844,77	-151.688,58
<u>Grund und Boden von:</u>	<u>626.762,02</u>	<u>626.762,02</u>	<u>0,00</u>
- Mehrfamilienhäusern	81.536,55	81.536,55	0,00
- Kindertagesstätten	176.288,12	176.288,12	0,00
- Grundschulen	117.899,00	117.899,00	0,00
- Freibädern	21.138,15	21.138,15	0,00
- Sport- und Freizeitanlagen	159.698,20	159.698,20	0,00
- Verwaltungsgebäuden	28.924,00	28.924,00	0,00
- Brandschutzeinrichtungen	34.720,00	34.720,00	0,00
- übrigen Gebäuden	6.558,00	6.558,00	0,00

Beim Grund und Boden gab es 2022 keine Veränderungen.

<u>Bauten von:</u>	<u>5.206.771,33</u>	<u>5.055.082,75</u>	<u>-151.688,58</u>
- Mehrfamilienhäusern	463.191,86	440.227,28	-22.964,58
- Kindertagesstätten	1.256.639,71	1.231.312,10	-25.327,61
- Grundschulen	1.498.431,83	1.469.092,55	-29.339,28
- Freibädern	272.346,19	265.578,89	-6.767,30
- Sport- und Freizeitanlagen	1.300.640,86	1.251.766,63	-48.874,23
- Verwaltungsgebäuden	196.433,23	186.966,57	-9.466,66
- Brandschutzeinrichtungen	193.767,01	187.335,29	-6.431,72
- sonstigen Gebäuden	25.320,64	22.803,44	-2.517,20

Bei den Bauten gab keine Veränderungen. Die Bestandsminderung resultiert aus den planmäßigen Abschreibungen.



	31.12.2021	31.12.2022	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Infrastrukturvermögen	2.952.143,49	3.012.487,92	+60.344,43
Grund und Boden	692.642,72	697.804,01	+5.161,29
Brücken und Stützbauwerke	959.059,84	941.600,72	-17.459,12
Straßen, Wege, Plätze	1.259.351,15	1.333.850,02	+74.498,87
Straßenbeleuchtung	41.089,78	39.233,17	-1.856,61

Damit sind auch Veränderungen beim Wert des Grund und Bodens verbunden.

Beim Grund und Boden gab es folgende Veränderungen:

Umbuchung Vermessung Flst. 175/13 und 175/14 aus Anzahlung (zu Maßnahme Hochwasser 2013):	+5.244,64 Euro
Erwerb des Flurstücks 19/21:	+344,15 Euro
Verkauf des Flurstücks 303/16 (Abgang Restbuchwert):	-427,50 Euro
	<u>+5.161,29 Euro</u>

Die hauptsächliche Veränderung im Infrastrukturvermögen ergibt sich durch die Aktivierung der Baumaßnahme Staatsstraße S 241. Die Investitionskosten für den Bau der S 241 wurden in Höhe von 261.686,53 Euro aus den Anlagen im Bau aktiviert. Dagegen standen Abgänge von 21.525,81 Euro durch teilweise Erneuerung bestehender Straßenabschnitte (Saldo: +240.160,72 Euro).

Außerdem wurde die Straßenbeleuchtung Wasserwerksweg mit 8.761,84 Euro aktiviert.

Die sonstigen Bestandsänderungen sind planmäßige Abschreibungen.

	31.12.2021	31.12.2022	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	8.351,92	8.351,92	0,00

2022 sind keine Veränderungen am Wert des bestehenden Vermögensgegenstandes eingetreten.

	31.12.2021	31.12.2022	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	153.463,33	134.960,77	-18.502,56

Es gab folgende Vermögenszugänge und -abgänge:

<i>Bauhof:</i>	
Abflamngerät	+2.600,15 Euro
Tischkreissäge	+1.049,00 Euro
Beleuchtung Tennisplatz	+1.653,12 Euro
Verkauf LF 8 Robur (FFW)	-1,00 Euro
Zugänge gesamt:	<u>+5.301,27 Euro</u>

Die weiteren Bestandsänderungen resultieren aus Abschreibungen.



	31.12.2021	31.12.2022	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	178.738,81	185.399,94	+6.661,13
Schulausstattung	16.383,85	18.759,23	+2.375,38
Ausstattung von Kindertagesstätten	99.696,90	102.705,27	+3.008,37
Ausstattung Spielplatz	680,53	565,51	-115,02
Betriebsgeräte, Betriebsausstattung	48.213,75	42.769,73	-5.444,02
Büromöbel	1.833,40	1.648,58	-184,82
IT-Technik	1.018,47	8.551,12	+7.532,65
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.911,91	10.400,50	-511,41

Es gab folgende Vermögenszugänge:

Grundschule:

Server (Digitalpakt)	+9.211,08 Euro
Serverschrank	+1.497,52 Euro
Lernroboter-Set	+1.245,72 Euro
Wagen für 32 Tablets	+1.522,01 Euro

Kindereinrichtung:

Notebook	+885,36 Euro
Kindersitzgarnituren Außenbereich	+4.469,64 Euro
Möbel	+8.489,36 Euro

Freibad:

Registrierkasse	+1.496,57 Euro
-----------------	----------------

Zugänge gesamt: +28.817,26 Euro

Darüber hinaus verringerten sich die Bestände der Betriebs- und Geschäftsausstattungen 2022 durch planmäßige Abschreibungen.

	31.12.2021	31.12.2022	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Geleistete Anzahlungen/ Anlagen im Bau	370.795,14	22.008,76	-348.786,38
Vermessung S 241	16.958,14	16.958,14	0,00
Anzahlung - Vermessung HW 2013 (Flurstück 175/10)	5.244,64	0,00	-5.244,64
Straßenbau S 241	346.582,18	0,00	-346.582,18
Straßenbeleuchtung S 241	2.010,18	0,00	-2.010,18
Beleuchtung Sportplatz	0,00	2.099,16	+2.099,16
Rutsche Freibad	0,00	2.951,46	+2.951,46

2022 wurde die Baumaßnahme der Staatsstraße S 241 aktiviert. Die damit korrespondierende geleistete Anzahlung auf Vermessungskosten bleibt bestehen, da der Grunderwerb noch nicht vollzogen ist. Neu dazugekommen sind die investiven Maßnahmen Beleuchtung Sportplatz und Rutsche Freibad. Die Anzahlung für Vermessungskosten zu Flst. 175/10 wurde aktiviert.

Abweichungen der Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände des immateriellen Vermögens bzw. Sachanlagevermögens von den Rahmennutzungsdauern gemäß der Abschreibungstabelle zur SächsKomHVO bestehen nicht.



c) Finanzanlagevermögen (Bilanz-Position: Aktivseite 1. d))

	31.12.2021	31.12.2022	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Beteiligungen	974.272,03	974.272,03	0,00
Anteil an der KBE	145.007,74	145.007,74	0,00
Anteil am ZWA	255.352,26	255.352,26	0,00
Anteil am Zweckverband Gasversorgung	573.912,03	573.912,03	0,00

2022 erfolgte keine Änderung.

4.1.3 Umlaufvermögen

a) Vorräte (Bilanz-Position: Aktivseite 2. a))

Vorräte bestehen nicht.

Forderungen

Der Anfangsbestand der Forderungen enthält die im Jahresabschluss 2022 gebildeten Kasseneinnahmereste, sonstigen Forderungen und Wertberichtigungen.

b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

(Bilanz-Position: Aktivseite 2. b))	31.12.2021	31.12.2022	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Öffentlich-rechtl. Forderungen gesamt	83.542,16	111.661,35	+28.119,19
- aus Dienstleistungen	6.813,70	8.276,10	+1.462,40
- aus Steuerforderungen	74.728,52	104.796,61	+30.068,09
- aus Transferleistungen	999,62	500,00	-499,62
- aus sonstigen öfftl.-rechtl. Forderungen	853,00	639,50	-213,50
- Einzelwertberichtigungen	825,92	-1.835,70	-2.661,62
- Pauschalwertberichtigung	-678,60	-715,16	-36,56

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen sind von 83.542,16 Euro um 28.119,19 Euro auf 111.661,35 Euro gestiegen. Darin sind jedoch Forderungen enthalten, die dem Jahr 2022 zuzuordnen sind, aber planmäßig erst 2023 fällig wurden, wie z. B. die Abrechnung der Anteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer (87.009,14 Euro).

c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens

(Bilanz-Position: Aktivseite 2. c))	31.12.2021	31.12.2022	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Privatrechtl. Forderungen insgesamt	45.915,71	25.166,97	-20.748,74
- aus Lieferungen und Leistungen	50.340,71	24.723,60	-25.617,11
- aus Vorsteuer	0,00	443,37	+443,37
- Einzelwertberichtigungen	-4.425,00	0,00	+4.425,00



d) Liquide Mittel (Bilanz-Position: Aktivseite 2. d))

	31.12.2021	31.12.2022	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Liquide Mittel gesamt	2.928.332,82	3.370.767,35	+442.434,53
Guthaben Girokonten	212.682,41	369.820,03	+157.137,62
Tagesgeld	1.415.650,41	500.947,32	-914.703,09
Kündigungsgeld	1.300.000,00	2.500.000,00	+1.200.000,00

Erfasst wurden die Kontostände von einem Girokonto, einem Tagesgeld- und einem Kündigungsgeldkonto zum 31.12.2022.

4.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

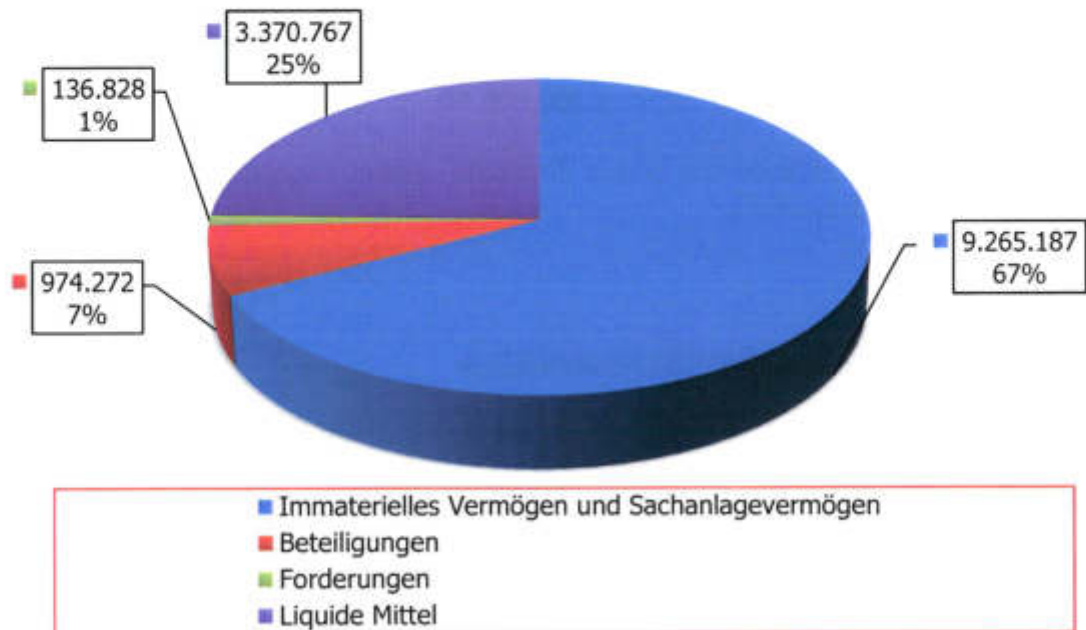
	31.12.2021	31.12.2022	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Aktive RAP	1.640,00	0,00	-1.640,00
Miete Bauhof	640,00	0,00	-640,00
Miete Heimatstube	1.000,00	0,00	-1.000,00

Die Abgrenzung für Mieten für den Bauhof und die Heimatstube Januar 2022 wurde aufgelöst. Die Mietzahlung für Januar 2023 erfolgte am 06.01.2023, so dass kein neuer aktiver Rechnungsabgrenzungsposten im Jahr 2022 entstanden ist.

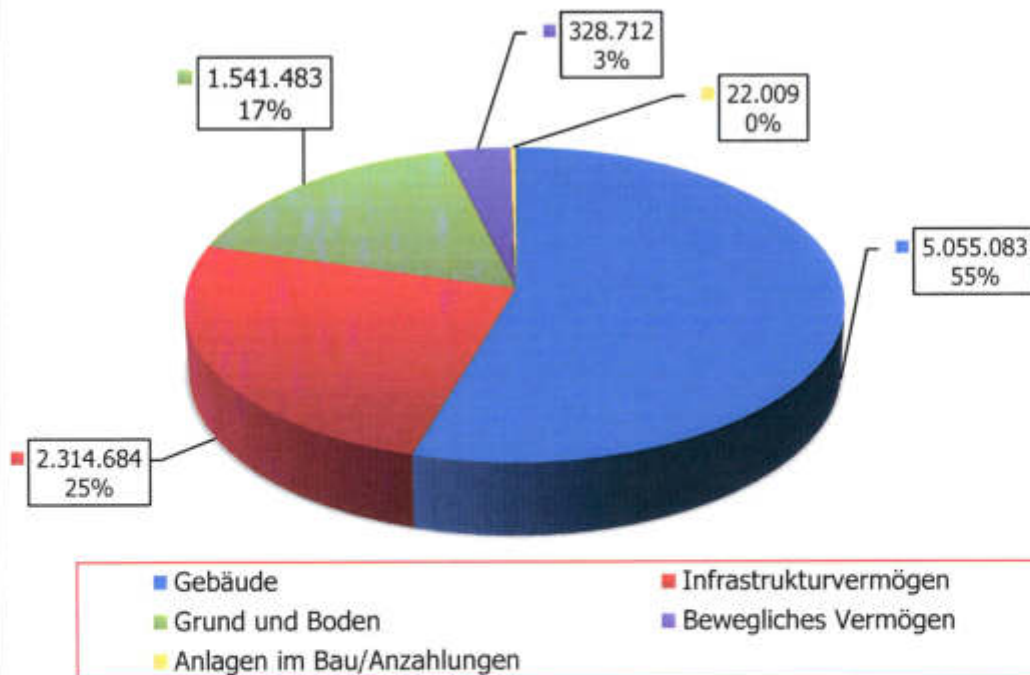


Übersicht – Aktivseite

Aufteilung Bilanzsumme (in Euro)



Aufteilung Sachanlagevermögen (in Euro)





4.2. Passivseite

4.2.1 Überblick

Die Passivseite der Bilanz hat sich im Vergleich zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2022 wie folgt geändert:

Konto	Kontotext	Saldovortrag Bilanz 01.01.2022	Buchungen Jahr 2022		Saldo per 31.12.2022
		Haben	Soll	Haben	Haben
2010	Basiskapital	6.649.203,92	190.378,18	0,00	6.458.825,74
202110	Rücklage Überschuss ordentliches Ergebnis	1.604.639,67	0,00	261.259,98	1.865.899,65
202120	Rücklage Überschuss ordentliches Ergebnis aus Verrechnung	791.875,61	0,00	160.101,92	951.977,53
202210	Rücklage Überschuss Sonderergebnis	121.066,54	28.455,16	0,00	92.611,38
202220	Rücklage Überschuss Sonderergebnis aus Verrechnung	608.735,04	0,00	30.276,26	639.011,30
206100	Ordentliches Ergebnis	0,00	261.259,98	261.259,98	0,00
206200	Sonderergebnis	0,00	28.455,16	28.455,16	0,00
	Eigenkapital	9.775.520,78	508.548,48	741.353,30 + 232.804,82	10.008.325,60
21	Sonderposten	3.596.548,77	186.770,92	182.668,09	3.592.445,94
25-27	Verbindlichkeiten	280.639,84	6.043.182,18	5.806.951,37	44.409,03
28	Rückstellungen	100.704,09	5.570,39	6.247,50	101.381,20
29	Pass. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	492,40	492,40
Summe	Passiva	13.753.413,48	6.744.071,97	6.737.712,66 - 6.359,31	13.747.054,17

4.2.2 Kapitalposition (Bilanz-Position: Passivseite 1.))

Die Kapitalposition wird aus dem Basiskapital, den Rücklagen sowie den Fehlbeträgen und Überschüssen gebildet.

Gemäß § 61 Abs. 9 SächsKomHVO wurden empfangene Zuwendungen für die Beseitigung von Hochwasserschäden des Augusthochwassers 2002, soweit sie in ihrer Höhe die nach den Fachförderprogrammen im Jahr 2002 üblicherweise vorgesehenen Zuwendungen überstiegen, dem Basiskapital zugeordnet. Für die Beseitigung von Schäden des Augusthochwassers 2002 erhielt die Gemeinde Altmittweida 88.423,87 Euro Fördermittel für die Brücke Vogelsweg und die damit in Verbindung stehende Bachbefestigung. Der übliche Fördersatz 2002 lag bei 75 %, die Förderung betrug 100 %. Es wurden somit 75 % als passive Sonderposten bilanziert und 25 % dem Basiskapital zugeordnet.

Im Übrigen errechnet sich das Basiskapital als Differenz aus den bilanzierten Aktiva und den weiteren Passiva.



	31.12.2021 Euro	31.12.2022 Euro	Bestands- änderung
Kapitalposition	9.775.520,78	10.008.325,60	+232.804,82
Basiskapital aus Zuwendungen Hochwasser 2002	22.105,97	22.105,97	0,00
Basiskapital (ohne HW 2002)	6.627.097,95	6.436.719,77	-190.378,18
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.396.515,28	2.817.877,18	+421.361,90
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	729.801,58	731.622,68	+1.821,10

Mit der Neuregelung des § 72 Abs. 3 SächsGemO besteht seit 2018 die Möglichkeit, Abschreibungen auf Altvermögen (bis 31.12.2017 angeschafft) mit dem Basiskapital zu verrechnen, so dass diese Beträge nicht ergebniswirksam werden. Von dieser Verrechnungsmöglichkeit wird Gebrauch gemacht. Danach entwickelt sich die Kapitalposition wie folgt:

Basiskapital 31.12.2021:	6.649.203,92 Euro
Verrechnung gemäß § 72 Abs. 3 SächsGemO – ord. Ergebnis:	-160.101,92 Euro
Verrechnung gemäß § 72 Abs. 3 SächsGemO – Sonderergebnis:	-30.276,26 Euro
Basiskapital 31.12.2022:	6.458.825,74 Euro

Rücklagenbestände:	
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses:	1.865.899,65 Euro
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen:	951.977,53 Euro
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses:	92.611,38 Euro
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses durch Verrechnungen:	639.011,30 Euro
Rücklagen gesamt 31.12.2022:	3.549.499,86 Euro

Die Entwicklung der Kapitalposition im Jahr 2022 stellt sich wie folgt dar:

Sachkonto	Anfangsbilanz 01.01.2022	Abgang	Zugang	Schlussbilanz 31.12.2021	Anfangsbilanz 01.01.2022
Basiskapital allg.	201000	6.627.097,95	190.378,18	0,00	6.436.719,77
Basiskapital aus Hochwasser (EÖB)	201000	22.105,97	0,00	0,00	22.105,97
Basiskapital gesamt	201	6.649.203,92	190.378,18	0,00	6.458.825,74
Jahresergebnis des ordentlichen Ergebnisses	206000 206100	0,00	0,00	261.259,98	0,00
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	202100 202110	1.604.639,67	0,00	0,00	1.865.899,65
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnung § 72 (3) Satz 3 SächsGemO	202120	791.875,61	0,00	160.101,92	951.977,53
Jahresergebnis des Sonderergebnisses	205501 206200	0,00	28.455,16	0,00	-28.455,16
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	202210	121.066,54	0,00	0,00	92.611,38
Rücklage aus Überschüssen des Sonderer- gebnisses aus Verrechnung § 72 (3) Satz 3 SächsGemO	202220	608.735,04	0,00	30.276,26	639.011,30
Vortrag von Fehlbeträgen des Son- derergebnisses aus Vorjahren	205500 205200	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalposition		9.775.520,78	218.833,34	451.638,16	10.008.325,60

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 sind 2022 nicht erfolgt.



4.2.3 Sonderposten

a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen (Bilanz-Position: Passivseite 2. a))

	31.12.2021	31.12.2022	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Sonderposten Inv.-zuw. gesamt	3.504.373,40	3.509.611,86	+5.238,46
Investitionszuwendungen	2.787.464,49	2.832.717,29	+45.252,80
Sammel-SoPo Inv. Schlüsselzuweisung	716.908,91	676.894,57	-40.014,34

Bei den passiven Sonderposten für Investitionszuwendungen gab es 2022 folgende Zugänge:

Fördermittel S 241 (nach Aktivierung Bau):	+177.060,26 Euro
Investive Schlüsselzuweisung 2022:	+3.294,00 Euro
	<u>+180.354,26 Euro</u>

Im Übrigen erfolgten die regulären Auflösungen von Sonderposten in Höhe von 175.115,80 Euro.

Der Sammelsonderposten aus investiver Schlüsselzuweisung bis zum 31.12.2012 wird jährlich um den gleichen Betrag aufgelöst.

b) Sonderposten für Investitionsbeiträge (Bilanz-Position: Passivseite 2. b))

	31.12.2021	31.12.2022	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Investitionsbeiträge (Erschließungsbeiträge)	54.079,52	44.738,23	-9.341,29

Es erfolgten nur Auflösungen in 2022.

c) Sonstige Sonderposten (Bilanz-Position: Passivseite 2. d))

	31.12.2021	31.12.2022	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Sonstige Sonderposten	38.095,85	38.095,85	0,00
Kostenfreie Grundstücksüberlassungen	2.108,07	2.108,07	0,00
Kostenfreier rückständiger Grunderwerb	35.987,78	35.987,78	0,00

Bei den kostenfreien Grundstücksüberlassungen wegen Straßenbau gab es keine Änderungen. Da die korrespondierenden Vermögensgegenstände nicht abgeschrieben werden, erfolgten auch keine Auflösungen der Sonderposten.

Mit der Erfassung des rückständigen Grunderwerbs wurde der Wert der Grundstücke, die der Gemeinde gemäß Straßengesetz kostenfrei übertragen werden, als passiver Sonderposten bilanziert. 2022 gab es keine Bestandsveränderungen.



4.2.4 Rückstellungen

- a) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten

(Bilanz-Position: Passivseite 3. h))

	31.12.2021	31.12.2022	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Rückstellungen gesamt	100.704,09	101.381,20	+677,11
- für rückständigen Grunderwerb	95.133,70	95.133,70	0,00
- für Kosten der örtlichen Prüfung der Jahresabschlüsse	5.570,39	6.247,50	+677,11

Die Höhe der voraussichtlich aufzubringenden liquiden Mittel für den rückständigen Grunderwerb hat sich nicht geändert. Es besteht noch eine Rückstellung für Prüfungskosten zum Jahresabschluss 2022.

4.2.5 Verbindlichkeiten

	31.12.2021	31.12.2022	Bestands-
	Euro	Euro	änderung
Verbindlichkeiten gesamt	280.639,84	44.409,03	-236.230,81
a) <u>aus Lieferungen und Leistungen</u>	<u>37.687,34</u>	<u>20.158,72</u>	<u>-17.528,62</u>
(Bilanz-Position: Passivseite 4. d))			
b) <u>aus Transferleistungen</u>	<u>2.174,69</u>	<u>8.220,29</u>	<u>+6.045,60</u>
(Bilanz-Position: Passivseite 4. e))			
c) <u>Sonstige Verbindlichkeiten</u>	<u>240.777,81</u>	<u>16.030,02</u>	<u>-224.747,79</u>
(Bilanz-Position: Passivseite 4. f))			
Umsatzsteuerverbindlichkeit	7.809,93	0,00	-7.809,93
nicht eingelöste Babybegrüßungsgutscheine	250,00	650,00	+400,00
Sonstige Verbindlichkeiten	8.236,88	3.933,28	-4.303,60
aus Fördermitteln (Grunderwerb S 241)	224.481,00	11.446,74	-213.034,26

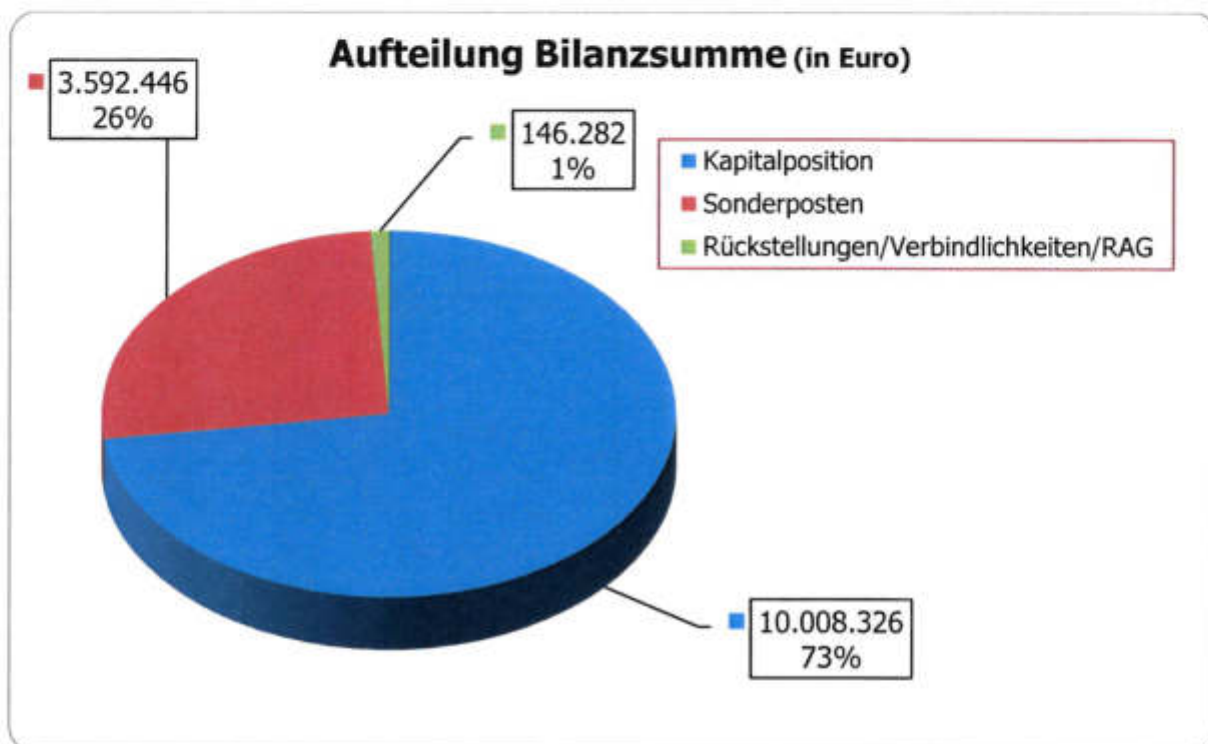
Bei den Verbindlichkeiten aus Fördermitteln handelt es sich um bewilligte und gezahlte Fördermittel für den Grunderwerb zum Ausbau der Hauptstraße S 241. Der Grunderwerb ist noch nicht erfolgt und daher noch als Anzahlung gebucht. Die Fördermittel verbleiben somit in den Verbindlichkeiten. Die Fördermittelverbindlichkeiten für den Bau der S 241 wurden 2022 aufgelöst und den aktivierten Vermögensgegenständen als Sonderposten zugeordnet.



4.2.6 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Passive Rechnungsabgrenzungsposten bestehen 2022 in Höhe von 492,40 Euro. Es handelt sich dabei um Einzahlungen für die Kindertagesstätte im Dezember 2022 auf Fälligkeiten im Jahr 2023.

Übersicht – Passivseite





5. Ergebnis- und Finanzrechnung

5.1 Überblick Ergebnisrechnung

Ordentliches Ergebnis

Konto	Kontotext	Buchungen Jahr 2022		Saldo per 31.12.2022	
		Soll	Haben	Soll	Haben
30	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	1.889.686,15		1.889.686,15
311100	Allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	106.521,00		106.521,00
314	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	700.460,26		700.460,26
3161	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	186.770,92		186.770,92
3311	Verwaltungsgebühren	130,26	1.223,72		1.093,46
3321	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	206.237,25		206.237,25
3411	Mieten und Pachten	0,00	122.829,25		122.829,25
346	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.675,38		2.675,38
348	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.524,20		5.524,20
351100	Konzessionsabgaben	0,00	57.973,82		57.973,82
352100	Erstattungen von Steuern	0,00	0,42		0,42
3562	Nebenforderungen	0,00	2.068,50		2.068,50
358	Auflösung von Rückstellungen u. Wertberichtigungen	274,89	11.528,03		11.253,14
361700	Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	2.395,83		2.395,83
365100	Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	49.395,96		49.395,96
381100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen *	0,00	247.656,00		247.656,00
Summe	Ordentliche Erträge	405,15	3.592.946,69		3.592.541,54
40	Personalaufwendungen	1.168.464,87	0,00	1.168.464,87	
4211	Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.343,21	563,56	25.779,65	
4221	Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	125.598,98	0,00	125.598,98	
423	Aufwendungen für Mieten und Pachten	32.143,82	0,00	32.143,82	
4241	Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	190.674,74	383,00	190.291,74	
425100	Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	27.073,75	6,00	27.067,75	
425300	Erwerb von geringwertigen beweglichen Gegenständen	47.946,57	0,00	47.946,57	
425500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	14.060,42	0,00	14.060,42	
4261	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	10.684,31	125,00	10.559,31	
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.470,66	643,07	7.827,59	
427300	Aufwendungen für Unterrichtswegekosten	11.001,39	0,00	11.001,39	
427500	Lernmittel - Ausstattungspflicht Schultträger	3.060,67	0,00	3.060,67	
427600	Lehrmittel	1.308,21	0,00	1.308,21	
429100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.768,63	0,00	8.768,63	
431	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	240.580,61	250,00	240.330,61	
434100	Gewerbesteuerumlage	66.242,75	0,00	66.242,75	
437210	Kreisumlage	535.024,00	0,00	535.024,00	
441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	235,20	0,00	235,20	
442100	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	35.364,00	0,00	35.364,00	
442300	Datenverarbeitung	728,95	2,37	726,58	
442900	Verfügunsmittel	245,00	0,00	245,00	
442910	Mitgliedsbeiträge	1.427,63	0,00	1.427,63	
4431	Geschäftsaufwendungen	43.330,09	5.455,96	37.874,13	
444100	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	20.552,34	0,00	20.552,34	
445	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.021,90	0,00	74.021,90	
471	Abschreibungen auf Sachanlage- u. immaterielles Vermögen	396.254,12	0,00	396.254,12	
472	Wertberichtigungen/Niederschlagung von Forderungen	1.447,70	0,00	1.447,70	
481100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	247.656,00	0,00	247.656,00	
Summe	Ordentliche Aufwendungen	3.338.710,52	7.428,96	3.331.281,56	
	Ordentliches Ergebnis				261.259,98

* Ertrag = Aufwand



Außerordentliches Ergebnis

Konto	Kontotext	Buchungen Jahr 2022		Saldo per 31.12.2022	
		Soll	Haben	Soll	Haben
501200	Entschädigung für Quarantänezeiten	0,00	887,34		887,34
501910	Einnahme Guthaben Kleinbeträge	0,00	0,16		0,16
506100	Ertrag aus Grundstücksverkauf Flst. 303/16 (Kaufpreis)	1.710,00	3.420,00		1.710,00
506200	Ertrag aus Verkauf eines Fahrzeugs der FFW Robur LF 8 (Kaufpreis)	0,00	1,00		1,00
Summe	Außerordentliche Erträge	1.710,00	4.308,50		2.598,50
511106	Coronabedingte Aufwendungen (Schule, KTE)	1.295,01	0,00	1.295,01	
513900	Vermögensabgänge durch Aktivierung S 241	29.330,15	0,00	29.330,15	
516100	Aufwand aus Grundstücksverkauf Flst. 303/16 (Abgang RBW)	427,50	0,00	427,50	
516200	Aufwand aus Verkauf eines Fahrzeugs der FFW Robur LF 8 (Abgang RBW)	1,00	0,00	1,00	
Summe	Außerordentlicher Aufwand	31.053,66	0,00	31.053,66	
	Sonderergebnis				-28.455,16

5.2 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die außerordentlichen Erträge belaufen sich 2022 insgesamt auf 2.598,50 Euro. Dabei handelt es sich um den Kaufpreis für einen Grundstücksverkauf, eine Entschädigung für Quarantänezeiten während der Corona-Pandemie, den Verkauf eines abgeschriebenen Feuerwehrfahrzeugs sowie um vereinnahmte Kleinbeträge.

Außerordentliche Aufwendungen sind insgesamt in Höhe von 31.053,66 Euro entstanden. Davon sind 29.330,15 Euro Vermögensabgänge auf Grund der Aktivierung der Baumaßnahme S 241, bedingt durch die Corona-Pandemie entstanden Aufwendungen von 1.295,01 Euro. 428,50 Euro sind der Restbuchwertabgänge auf Grund des Grundstücks- und des Fahrzeugverkaufs. Im Saldo entsteht für den Grundstücksverkauf ein Buchgewinn von 1.282,50 Euro.



5.3 Überblick Finanzrechnung

Konten- art	Kontotext	Soll	Ist	Vormerkung
601	Realsteuern	1.042.728,54	1.025.007,74	17.720,80
602	Einkommensteuer-/Umsatzsteueranteil	914.426,94	827.417,80	87.009,14
603	Hundesteuer	3.793,33	3.726,66	66,67
611	Allg. Schlüsselzuweisungen	106.521,00	106.521,00	0,00
614	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	692.634,39	683.457,18	9.177,21
631	Verwaltungsgebühren	1.211,46	1.002,46	209,00
632	Benutzungsgebühren	213.425,35	205.358,25	8.067,10
641	Mieten und Pachten	133.155,97	114.021,55	19.134,42
646	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.675,38	2.675,38	0,00
648	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.444,21	5.944,21	500,00
651	Konzessionsabgaben	58.011,88	64.555,99	-6.544,11
652	Erhaltene Umsatzsteuer	7.526,45	7.083,08	443,37
656	Nebenforderungen	2.921,00	2.281,50	639,50
659	Andere sonstige Einzahlungen	4.783,01	3.895,67	887,34
661	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	2.395,83	2.395,83	0,00
665	Gewinnanteile aus Beteiligungen	49.395,96	49.395,96	0,00
671	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	3.100.981,97	3.100.981,97	0,00
681	Investitionszuwendungen	3.294,00	3.294,00	0,00
682	Veräußerung von unbewegl. Vermögensge- genständen	1.710,00	1.710,00	0,00
683	Veräußerung von bewegl. Vermögensge- genständen	1,00	1,00	0,00
69	Sonstige Einzahlungen	-232.820,85	215,95	-233.036,80
Summe	Einzahlungen	6.115.216,82	6.210.943,18	-95.726,36
70	Personalauszahlungen	1.168.464,87	1.171.412,66	-2.947,79
721	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.411,66	26.024,53	1.387,13
722	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	38.545,09	38.545,09	0,00
723	Mieten und Pachten	30.903,82	30.903,82	0,00
724	Bewirtschaftung der Grundstücke und Bauten	215.622,91	202.578,07	13.044,84
725	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	92.198,55	90.919,04	1.279,51
726	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	10.687,93	10.236,95	450,98
727	Besondere Verw.- u. Betriebsauszahlungen	23.197,86	22.917,86	280,00
729	Sonstige Dienstleistungen	8.954,28	8.629,96	324,32
731	Zuweisungen u. Zuschüsse lfd. Zwecke	242.230,61	241.430,39	800,22
734	Gewerbesteuerumlage	66.117,44	58.697,37	7.420,07
737	Kreisumlage, Verwaltungsgem.-umlage	535.024,00	535.024,00	0,00
741	Sonst. Personal- und Versorgungsausg.	235,20	235,20	0,00
742	Mitgliedsbeiträge/Ehrenamtl. Tätigkeit	37.898,21	36.615,71	1.282,50
743	Geschäftsauszahlungen	38.203,91	38.063,50	140,41
744	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	30.121,61	29.851,56	270,05
745	Erstattung Betriebskosten KTE an fremde Gemeinden	77.319,08	77.115,08	204,00
771	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	3.109.495,58	3.102.553,73	6.941,85
782	Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegen- ständen	344,15	344,15	0,00
783	Erwerb von beweglichen u. immateriellen Vermögensgegenständen	32.466,41	30.944,40	1.522,01
785	Baumaßnahmen	15.465,58	15.465,58	0,00
799	Allg. Finanzauszahlungen besonderes Konto	-232.804,82	0,00	-232.804,82
Summe	Auszahlungen	5.568.103,93	5.768.508,65	-200.404,72
Summe	Einzahlungen/Auszahlungen	547.112,89	442.434,53	104.678,36
	Zahlungsmittelbestand 31.12.2021		2.928.332,82	
	Zahlungsmittelbestand 31.12.2022		3.370.767,35	
		tatsächlich	3.370.767,35	
			0,00	



6. Ergänzende Angaben nach § 52 SächsKomHVO

Wesentliche dingliche, gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen der Verfügbarkeit oder Verwertung des Grund und Bodens sowie der Gebäude sind nicht bekannt. Der rückständige Grunderwerb wurde 2020 erfasst und dafür eine Rückstellung gebildet. Aufwendungen und Auszahlungen für die Gebäude fallen künftig vor allem in Form von Unterhaltungsmaßnahmen und Bewirtschaftungskosten an. Durch Sanierungsmaßnahmen ist vor allem auch mit steigenden Wartungskosten zu rechnen. Weitere Aufwendungen stellen die Abschreibungen dar. Für die Gebäude wurden **148.115,22 Euro** im Jahr 2022 als Abschreibungen gebucht.

Die **Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre** werden unterhalb der Bilanz informativ angegeben. Es handelt sich dabei um die aus 2022 nach 2023 übertragenen Haushaltsausgabereste im Gesamtumfang von **686.549,00 Euro**. Das sind im Einzelnen:

Produkt	Produkt-Bezeichnung	Bilanz-Konto	FR-Konto	Bezeichnung	Betrag
126001	Brandschutz	0612000	7832000	Hilfeleistungslöschfahrzeug 10	475.000,00 €
211101	Grundschule	0962000	7851200	Teilpflasterung Schulhof	25.000,00 €
365101	Kindertagesstätte	0720100	7832000	KTE: Ersatz Spielhaus	1.000,00 €
365101	Kindertagesstätte	0961000	7851100	KTE: Bad	50.000,00 €
424101	Sportplätze	0035070	7815070	Zuschuss Reithalle	40.000,00 €
424101	Sportplätze	0627000	7832000	Sportplatz: Flutlichtlampenköpfe	6.000,00 €
424202	Freibad	0961000	7851300	Freibad: Rutsche	37.049,00 €
522002	Wohnungen	0961000	7851100	Wohnungssanierungen	37.500,00 €
553002	Friedhofsförderungen	0031080	7818000	Gebäudesanierung Trauerhalle	15.000,00 €
					686.549,00 €

Die Haushaltsreste sind auch in der Übersicht zur Übertragung von Haushaltsresten (Anlage 4 zum Anhang) enthalten.

Sparkassenträgerschaften, rechtlich selbstständige Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen bestehen nicht. Fremdwährungen sind nicht vorhanden.

Verpflichtungen gegenüber Rechtseinheiten, die gemäß § 88a Abs. 1 Satz 1 SächsGemO in den Gesamtabschluss einzubeziehen sind:

Zahlungsverpflichtungen bestehen gegenüber dem ZWA Zweckverband Kommunale Wasserversorgung/Abwasserentsorgung Mittleres Erzgebirgsvorland in Form einer jährlichen Betriebskostenumlage und ggf. von Straßenentwässerungsanteilen. Im Jahr 2022 wurde eine Betriebskostenumlage von 15.108,41 Euro gezahlt und als Aufwand verbucht. Straßenentwässerungsanteile sind 2022 nicht angefallen.

Altmittweida, 17.04.2023


Miether
Bürgermeister

7 Anlagen zum Anhang

Anlagen gemäß § 88 Abs. 4 SächsGemO:

Anlage 1 – Anlagenübersicht

Anlage 2 – Forderungsübersicht

Anlage 3 – Verbindlichkeitenübersicht

Anlage 4 – Übersicht zur Übertragung von Haushaltsresten

Anlagenübersicht 2022

27.04.2023 10:13:35
Nutzer: 00034 Kluge

04 Gemeinde Altmittweida

	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten						Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2021	Zugänge 2022	Abgänge 2022	Umbuchungen 2022	Stand am 31.12.2022	in €	Abschreibungen 2022	Auflösungen 2022	Umbuchungen 2022	Zuschreibungen 2022	Stand am 31.12.2022	am 31.12.2021	am 31.12.2022
	1	2	3	4	5		6	7	8	9	10	11	12
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	7.190,91	0,00	0,00	0,00		6.344,73	844,18	0,00	0,00	0,00	7.188,91	846,18
1.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	14.978,05	0,00	0,00	0,00		14.978,05	1.708,15	0,00	0,00	0,00	11.764,81	4.921,39
1.3	Sachanlagevermögen	17.285.058,83	54.406,18	219.745,56	0,00	17.119.719,45	7.571.115,64	408.668,43	114.231,51	0,00	7.804,34	7.857.748,22	9.713.943,19
	1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	344.539,55	0,00	0,00	0,00	344.539,55	127.622,40	0,00	0,00	0,00	0,00	127.622,40	216.917,15
	1.3.1.1 Grünflächen	302.584,24	0,00	0,00	0,00	302.584,24	127.622,40	0,00	0,00	0,00	0,00	127.622,40	174.961,84
	1.3.1.2 Ackerland	35.391,16	0,00	0,00	0,00	35.391,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.391,16	35.391,16
	1.3.1.3 Wald und Forsten	6.517,40	0,00	0,00	0,00	6.517,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.517,40	6.517,40
	1.3.1.4 Schutz- und Ausgleichsflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3.1.5 Gewässer	40,80	0,00	0,00	0,00	40,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,80	40,80
	1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	5,95	0,00	0,00	0,00	5,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,95	5,95
	1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	7.611.386,44	0,00	0,00	0,00	7.611.386,44	1.777.853,09	151.688,58	0,00	0,00	0,00	1.929.541,67	5.833.533,35
	1.3.2.1 Wohnbauten	746.129,85	0,00	0,00	0,00	746.129,85	201.401,44	22.964,58	0,00	0,00	0,00	224.366,02	544.728,41
	1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	1.636.672,33	0,00	0,00	0,00	1.636.672,33	203.744,50	25.327,61	0,00	0,00	0,00	229.072,11	1.432.927,83
	1.3.2.3 Schulen	1.909.450,24	0,00	0,00	0,00	1.909.450,24	283.119,41	29.339,28	0,00	0,00	0,00	322.458,69	1.616.330,83
	1.3.2.4 Kulturanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3.2.5 Sportanlagen	2.663.405,69	0,00	0,00	0,00	2.663.405,69	909.582,29	55.641,53	0,00	0,00	0,00	965.223,82	1.753.823,40
	1.3.2.6 Gartenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	312.924,00	0,00	0,00	0,00	312.924,00	87.566,77	9.466,66	0,00	0,00	0,00	97.033,43	225.357,23
	1.3.2.8 Sonstige Gebäude	342.804,33	0,00	0,00	0,00	342.804,33	82.438,68	8.948,92	0,00	0,00	0,00	91.387,60	260.365,65
	1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.959.411,23	6.038,65	94.792,55	270.448,37	8.141.105,70	5.007.267,74	211.019,89	81.865,51	0,00	7.804,34	5.128.617,78	2.952.143,49
	1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.349.518,12	0,00	0,00	0,00	1.349.518,12	390.458,28	17.459,12	0,00	0,00	0,00	407.917,40	959.059,84
	1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenaurüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.609.893,11	6.038,65	94.792,55	270.448,37	6.791.587,58	4.616.809,46	193.560,77	81.865,51	0,00	7.804,34	4.720.700,38	1.993.083,65
	1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	8.351,92	0,00	0,00	0,00	8.351,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.351,92	8.351,92
	1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	608.677,24	3.648,15	32.367,00	1.653,12	581.612,51	455.213,91	23.803,83	32.366,00	0,00	0,00	446.651,74	153.463,33
	1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	381.897,31	29.252,80	435,54	0,00	410.714,57	203.158,50	22.156,13	0,00	0,00	0,00	225.314,63	178.738,81
	1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	370.795,14	15.465,58	92.150,47	-272.101,49	22.008,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370.795,14	22.008,76
1.4	Finanzanlagevermögen	974.272,03	0,00	0,00	0,00	974.272,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	974.272,03	974.272,03
	1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.4.2 Beteiligungen	974.272,03	0,00	0,00	0,00	974.272,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	974.272,03	974.272,03
	1.4.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.4.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.4.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		18.281.499,82	54.406,18	219.745,56	0,00	18.116.160,44	7.587.517,03	411.220,76	114.231,51	0,00	7.804,34	7.876.701,94	10.693.982,79
													10.239.458,50

Forderungsübersicht

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende
	2022	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	2022
		Euro			
		1	2	3	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	83.542,16	111.661,35	0,00	0,00	111.661,35
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	7.639,62	6.440,40	0,00	0,00	6.440,40
1.2 Steuerforderungen	74.049,92	104.081,45	0,00	0,00	104.081,45
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	999,62	500,00	0,00	0,00	500,00
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	853,00	639,50	0,00	0,00	639,50
2. Privatrechtliche Forderungen	45.915,71	25.166,97	0,00	0,00	25.166,97
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	129.457,87	136.828,32	0,00	0,00	136.828,32

Verbindlichkeitenübersicht

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres			Stand zum Ende	
	2022	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		Euro				
		1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	37.687,34	20.158,72	0,00	0,00	20.158,72	
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.174,69	8.220,29	0,00	0,00	8.220,29	
7. Sonstige Verbindlichkeiten	240.777,81	16.030,02	0,00	0,00	16.030,02	
8. Summe aller Verbindlichkeiten	280.639,84	44.409,03	0,00	0,00	44.409,03	

Anlage 4 zum Anhang**Jahresabschluss 2022 (Stichtag 31.12.2022) Gemeinde Altmittweida****Übertragung von Haushaltsresten nach 2023**

Produkt	Produkt-Bezeichnung	Bilanz-Konto	FR-Konto	Bezeichnung	Betrag
126001	Brandschutz	0612000	7832000	Hilfeleistungslöschfahrzeug 10	475.000,00 €
211101	Grundschule	0962000	7851200	Teilpflasterung Schulhof	25.000,00 €
365101	Kindertagesstätte	0720100	7832000	KTE: Ersatz Spielhaus	1.000,00 €
365101	Kindertagesstätte	0961000	7851100	KTE: Bad	50.000,00 €
424101	Sportplätze	0035070	7815070	Zuschuss Reithalle	40.000,00 €
424101	Sportplätze	0627000	7832000	Sportplatz: Flutlichtlampenköpfe	6.000,00 €
424202	Freibad	0961000	7851300	Freibad: Rutsche	37.049,00 €
522002	Wohnungen	0961000	7851100	Wohnungssanierungen	37.500,00 €
553002	Friedhofsförderungen	0031080	7818000	Gebäudesanierung Trauerhalle	15.000,00 €
					686.549,00 €

Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2022



Inhaltsverzeichnis

1. **Wesentliche Ziele/Aussagen zum Haushaltsjahr**
 - 1.1. Allgemeines
 - 1.2. Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2022
 - 1.3. Festsetzungen aus der Haushaltssatzung 2022
 - 1.4. Übersicht über die Finanzrechnung zum 31.12.2022

2. **Ergebnishaushalt**
 - 2.1. Erträge
 - 2.1.1. Erträge aus Steuern
 - 2.1.2. Zuweisungen aus dem Finanzausgleich
 - 2.1.3. Erträge aus der Auflösung von passiven Sonderposten aus Zuwendungen
 - 2.1.4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
 - 2.1.5. Privatrechtliche Leistungsentgelte
 - 2.1.6. Kostenerstattungen
 - 2.1.7. Sonstige ordentliche Erträge
 - 2.1.8. Finanzerträge
 - 2.1.9. Realisierte außerordentliche Erträge
 - 2.2. Aufwendungen
 - 2.2.1. Personalaufwendungen
 - 2.2.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 - 2.2.3. Transferaufwendungen/Umlagen
 - 2.2.4. Abschreibungen
 - 2.2.5. Sonstige ordentliche Aufwendungen
 - 2.2.6. Realisierte außerordentliche Aufwendungen
 - 2.3. Über- und außerplanmäßige Ausgaben vom 01. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022

3. **Investitionstätigkeit**
 - 3.1. Allgemeines
 - 3.2. Einzahlungen für Investitionstätigkeit
 - 3.3. Auszahlungen für Investitionstätigkeit
 - 3.3.1. Mehrauszahlungen
 - 3.3.2. Minderauszahlungen
 - 3.4. Haushaltsreste
 - 3.5. Bestand der liquiden Mittel

4. **Rücklagen/Basiskapital/Verbindlichkeiten**
 - 4.1. Rücklagen
 - 4.1.1. Ordentliches Ergebnis
 - 4.1.2. Sonderergebnis
 - 4.1.3. Zusammensetzung der Rücklagen
 - 4.2. Basiskapital
 - 4.3. Verbindlichkeiten
 - 4.3.1. Rückstellungen
 - 4.3.2. Übersicht über den Schuldenstand
 - 4.3.3. Kassenlage

- 5. **Zusammenfassung**
 - 5.1. Gesamtübersicht Ergebnisrechnung/Finanzrechnung
 - 5.2. Erreichung der wesentlichen Ziele
 - 5.2.1. Auswertung der Schlüsselprodukte
 - 5.3. Positive Entwicklung und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung
- 6. **Organe der Gemeinde und Angaben zu Mitgliedschaften gemäß § 88 Abs. 3 SächsGemO**

1. Wesentliche Ziele/Aussagen zum Haushaltsjahr

1.1. Allgemeines

Gemäß SächsKomHVO sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnung vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen:

- die Erreichung der wesentlichen Ziele
- Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung
- die Ausführung eines Haushaltsstrukturkonzeptes
- die Entwicklung und Abdeckung der Fehlbeträge
- die Auswertung der für die Schlüsselprodukte gesetzten Leistungsziele anhand der zur Messung der Zielerreichung gebildeten Kennzahlen

1.2. Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2022

Mit Vorlage GR/2021/018/02 wurden am 10.01.2022 der Haushaltsplan und die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 vom Gemeinderat in öffentlicher Sitzung beschlossen. Der Entwurf hatte vorher in der Zeit vom 11.11.2022 bis 22.11.2022 öffentlich ausgelegen. Einsichten gab es nicht. Einwohner und Abgabepflichtige hatten bis zum 01.12.2022 die Möglichkeit, Einwendungen gegen diesen Entwurf zu erheben. Auch dies erfolgte nicht. Mit Schreiben vom 17.01.2022 wurden die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan der Rechtsaufsicht, dem Landratsamt Mittelsachsen, übergeben. Der Bescheid zur Gesetzmäßigkeit des Haushaltes 2022 wurde am 16.02.2022 erteilt. Die Bekanntmachung des Haushaltes erfolgte am 28.02.2022. Der beschlossene Haushalt wurde in der Zeit vom 28.02.2022 bis einschließlich 06.03.2022 elektronisch zur Verfügung gestellt. Die Rechtskraft wurde für dem 07.03.2022 bekannt gegeben.

Aufgrund eines Fehlers bei der Bekanntmachung des Haushaltes vom 28.02.2022 musste die ausgefertigte Satzung erneut bekanntgegeben werden. Gemäß § 2 Abs. 1 der Bekanntmachungssatzung der Gemeinde Altmittweida können öffentliche Bekanntmachungen ausschließlich über das Amts- und Mitteilungsblatt erfolgen. Der Haushalt wurde fälschlicherweise auf der Internetseite bekannt gegeben. Die öffentliche Bekanntmachung des Haushaltsplanes 2022 wurde im Gemeindeanzeiger vom 24.06.2022 wiederholt. Anschließend wurde der Haushalt noch einmal auf der Internetseite der Gemeinde im Zeitraum vom 25.06.2022 bis 02.07.2022 zur Einsichtnahme zur Verfügung gestellt. Am 03.07.2022 wurde der Haushaltsplan endgültig rechtskräftig.

Da die fehlerhafte Bekanntmachung erst im Laufe des Jahres durch die Rechtsaufsicht bemerkt wurde, wurde der Haushalt in der eigentlich noch haushaltslosen Zeit bereits voll bewirtschaftet.

1.3. Festsetzungen aus der Haushaltssatzung 2022

(Angaben in Euro)

Ergebnishaushalt	
Ordentliche Erträge	2.910.600
Ordentliche Aufwendungen	3.169.900
Ordentliches Ergebnis	-259.300
Außerordentliche Erträge	0
Außerordentliche Aufwendungen	0
Sonderergebnis	0
Fehlbeträge aus Vorjahren	0
Fehlbetrag gem. § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO	180.500
Gesamtergebnis	-78.800
Finanzhaushalt	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.735.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.713.200
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	197.300
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	610.900
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-413.600
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	0
Auszahlungen auf Haushaltsreste	97.700
Veränderung des Zahlungsmittelsaldo im Haushaltsjahr	-489.100

Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen: 457.800 Euro

Höchstbetrag der Kassenkredite: 300.000 Euro

Hebesätze:

Grundsteuer A: 350 v.H.

Grundsteuer B: 450 v.H.

Gewerbsteuer: 400 v.H.

1.4. Übersicht über die Finanzrechnung zum 31.12.2022

Am Ende des Haushaltsjahres 2022 ergab sich ein Kassenbestand in Höhe von 3.370.767,35 Euro.

In der Finanzrechnung ergibt sich folgendes Bild:

(Angaben in Euro)

Zahlungsmittel zum 01.01.2022	2.928.332,82
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.104.740,26
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.619.200,79
Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	+485.539,47
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.005,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	46.754,13
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-41.749,13
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	3.101.197,92
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	3.102.553,73
Saldo aus durchlaufenden Geldern	-1.355,81
Zahlungsmittel zum 31.12.2022	3.370.767,35

2. Ergebnishaushalt

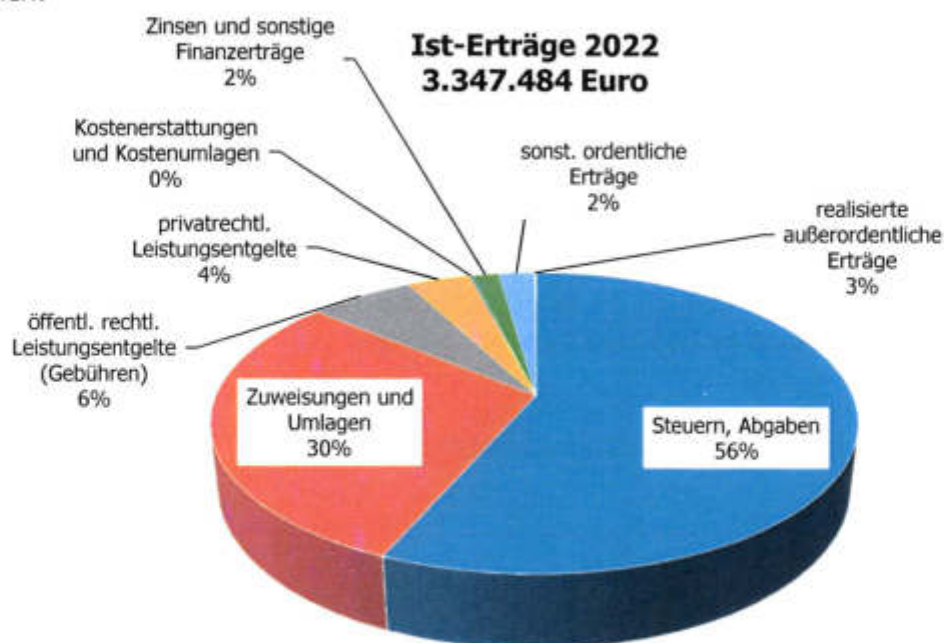
2.1. Erträge

Die vorliegende Ergebnisrechnung schließt im Ergebnishaushalt mit Erträgen in Höhe von **3.347.484,04 Euro** ab und liegt damit um 436.884,04 Euro über den Ansätzen des Haushaltsplanes 2022.

(Angaben in Euro)

Ertragsart	Plan 2022	%-Anteil	Ergebnis 2022	%-Anteil	Abweichung +/-
Steuern, Abgaben	1.664.500	57,2	1.889.686	56,5	+225.186
Zuweisungen und Umlagen	859.100	29,5	993.752	29,7	+134.652
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.600	5,8	207.331	6,2	+37.731
privatrechtliche Leistungsentgelte	108.100	3,7	125.505	3,7	+17.405
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.300	0,4	5.524	0,2	-4.776
Zinsen und sonstige Finanzerträge	43.400	1,5	51.792	1,5	+8.392
sonstige ordentliche Erträge	55.600	1,9	71.296	2,1	+15.696
realisierte außerordentliche Erträge	0	0,0	2.598	0,1	+2.598
	2.910.600	100,0	3.347.484	100,0	+436.884

Die Zusammensetzung aller Erträge der Ergebnisrechnung 2022 ist aus der nachstehenden Grafik ersichtlich:



2.1.1. Erträge aus Steuern

(Angaben in Euro)

Steuerart	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung +/-
Grundsteuer A	19.407	21.000	21.255	+255
Grundsteuer B	253.127	250.000	253.312	+3.312
Gewerbsteuer	736.874	580.000	755.500	+175.500
Anteil an der Einkommensteuer	714.778	700.000	731.803	+31.803
Anteil an der Umsatzsteuer	140.571	110.000	124.083	+14.083
Hundesteuer	3.851	3.500	3.733	+233
Gesamt:	1.868.608	1.664.500	1.889.686	+225.186

Grundsteuer A + B

Die Mehrerträge aus der Grundsteuer A und B betrugen im Jahr 2022 3.567 Euro.

Gewerbsteuer

Die Gewerbesteuererträge im Jahr 2022 belaufen sich auf 755.500 Euro. Dies sind 175.500 Euro mehr als im Jahr 2022 im Haushalt eingeplant waren.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Die Gemeinden erhalten 15 Prozent des Aufkommens an Lohnsteuer und an veranlagter Einkommensteuer sowie 12 Prozent des Aufkommens an Kapitalertragsteuer nach Einkommensteuergesetz (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer). Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird für jedes Land nach den Steuerbeträgen bemessen, die von den Finanzbehörden im Gebiet des Landes unter Berücksichtigung der Zerlegung nach Artikel 107 Abs. 1 des Grundgesetzes vereinnahmt werden. Beim Anteil an der Einkommensteuer wurden Mehrerträge in Höhe von 31.803 Euro verbucht.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Seit 1998 sind die Gemeinden mit einem Anteil von 2,2 Prozent an dem Aufkommen der Umsatzsteuer beteiligt, das nach Abzug eines Vorweganteils von 5,63 Prozent für den Bund verbleibt. Durch den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sollte der Wegfall der Gewerbekapitalsteuer kompensiert werden. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer gilt als eine stetige und gut kalkulierbare Einnahmequelle der Kommunen. Im Jahr 2022 erhielt die Gemeinde Altmittweida einen Anteil von 124.083 Euro, dies sind 14.083 Euro mehr als geplant.

Hundesteuer

Im Jahr 2022 betrugen die Erträge aus der Hundesteuer 3.733 Euro. Dies sind 233 Euro mehr als geplant wurden.

2.1.2. Zuweisungen aus dem Finanzausgleich

Allgemeine Schlüsselzuweisung

Die Verteilung der finanziellen Mittel innerhalb des Finanzausgleichs regelt das Sächsische Finanzausgleichsgesetz (SächsFAG). Die allgemeine Schlüsselzuweisung im Jahr 2022 betrug 106.521 Euro und damit 121 Euro mehr als geplant.

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Das Ergebnis in Höhe von 700.460 Euro setzt sich wie folgt zusammen:

(Angaben in Euro)

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Kontenart 314)	Ergebnis 2022	Plan 2022
Landeszuschuss für eigenen Kindergarten und Hort	406.668	383.500
Straßenlastenausgleich	50.281	50.200
Instandsetzungs- und Erneuerungspauschale Straßen und Brücken	0	0
Erstattung v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden für die Betreuung	68.876	8.000
Erstattung anteiliger Schlüsselzuweisung 2022 als Zuschuss für die Verwaltung und Unterhaltung der Grundschule Altmittweida	76.492	74.100
Spenden Erntedankfest	0	6.000
Lohnkostenzuschuss nach § 16i SGB II	53.926	52.000
Förderung der Angehörigkeit in der aktiven Abteilung in der FFW	1.960	1.800
Gewässerunterhaltungspauschale	4.610	4.600
Zuweisung Ehrenamtsbudget	1.353	1.300
Fördermittel S 241	35.974	0
Sonstiges	320	2.500
Gesamt:	700.460	584.000

Straßenlastenausgleich

Gemäß Finanzausgleichsgesetz erhält die Gemeinde pro Kilometer Gemeindestraße eine Zuweisung von 2.419 Euro und zusätzlich für 16 Höhenmeter je 4,00 Euro, da Altmittweida 307,0 Meter über Normalnull liegt. Das entspricht einer Zuweisung in Höhe von 50.281 Euro.

Instandsetzungs- und Erneuerungspauschale Straßen und Brücken

Seit dem Jahr 2016 weist der Freistaat Sachsen im Rahmen der neuen KStB-Förderung (Kommunaler Straßen- und Brückenbau) der Gemeinde Altmittweida eine pauschale Instandsetzungs- und Erneuerungspauschale zu. Der nicht rückzahlbare jährliche Zuschuss für die Projektförderung betrug für das Jahr 2022 0 Euro. Die Fördermittel für die Fertigstellung der S 241 belaufen sich auf 35.974 Euro.

Landeszuschuss für eigenen Kindergarten und Hort

Die Gemeinde Altmittweida hat im Jahr 2022 einen Landeszuschuss für den eigenen Kindergarten und Hort in Höhe von 406.668 Euro erhalten. Aus der Erstattung anderer Gemeinden und Gemeindeverbände für die Betreuung der auswärtigen Kinder ergibt sich ein Mehrertrag in Höhe von 60.876 Euro.

Zuschuss laut Schulzweckvereinbarung

Die Erstattung anteiliger Schlüsselzuweisung als Zuschuss für die Verwaltung und Unterhaltung der Grundschule Altmittweida von der Stadt Mittweida gemäß § 3 der Zweckvereinbarung zur Grundschule betrug im Jahr 2022 76.492 Euro.

2.1.3. Erträge aus der Auflösung von passiven Sonderposten aus Zuwendungen

Als passive Sonderposten sind entsprechend § 40 SächsKomHVO u. a. Zuwendungen und Zuweisungen für Investitionen in der Bilanz auszuweisen.

Die Auflösung der passiven Sonderposten bemisst sich nach der Bilanzwertentwicklung des bezuschussten Vermögensgegenstands, d. h. der passive Sonderposten wird über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst und bewirkt, dass nur die Abschreibungen für Vermögensgegenstände den Ergebnishaushalt belasten, in deren Höhe diese mit Eigenmitteln finanziert wurden.

Als Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen ergibt sich im Haushaltsjahr 2022 ein Betrag in Höhe von 186.771 Euro. Dieser ist jedoch nur ertragswirksam, nicht zahlungswirksam.

2.1.4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und wurden mit 169.600 Euro veranschlagt. Das Ergebnis beträgt 207.331 Euro. Dies sind 37.731 Euro mehr als geplant.

Die Elternbeiträge für die Kindertageseinrichtung betrugen im Ergebnis 197.085 Euro. Dies sind 33.085 Euro mehr als geplant.

Die Eintrittsgelder für das Freibad lagen 2022 mit 4.126 Euro über dem Planansatz von 5.000 Euro.

2.1.5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betrugen im Jahr 2022 125.505 Euro. Diese beinhaltenen Mieten, Pachten, Erträge aus Verkäufen sowie Erträge von Versicherungen und sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte.

Aus der Vermietung gemeindeeigener Wohnungen sowie Erträgen aus Verpachtung sind 85.963 Euro für das Jahr 2022 an Erträgen eingenommen worden. Für die Pacht der Gaststätte im Sportpark wurden Erträge in Höhe von 30.000 Euro gebucht.

2.1.6. Kostenerstattungen

Im Jahr 2022 wurden Kostenerstattungen und Kostenumlagen in Höhe von 5.524 Euro ermittelt. Dies beinhaltet die Erstattungen von Land, Bund, Gemeinden und Gemeindeverbänden. Darunter sind wesentlich die Erstattungen für Bundesfreiwilligendienst sowie die Rückerstattung der Gebäudeversicherung für den Sportpark und den Tennis- und Sportplatz enthalten.

2.1.7. Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge betrugen im Jahr 2022 71.296 Euro. Dies sind 15.696 Euro mehr als im Haushalt veranschlagt waren.

Die Ertragsposten dabei sind:

Konzessionsabgaben

Die Einzahlungen aus Konzessionsabgaben betrugen für 2022 57.974 Euro. Davon entfallen 51.074 Euro auf die envia^M AG und 6.900 Euro auf „eins energie in sachsen“ GmbH & Co. KG. Dies sind insgesamt 7.074 Euro mehr als geplant.

Säumniszuschläge, Verspätungszuschlag und Steuernachforderungszinsen

Die Säumniszuschläge, Verspätungszuschläge und Steuernachforderungszinsen betrugen im Jahr 2022 1.794 Euro.

Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen

Aus der Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen und Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen, sowie Zuschreibungen wurden Erträge in Höhe von 11.528 Euro erzielt.

2.1.8. Finanzerträge

Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen

Die Erträge aus Gewinnanteilen im Jahr 2022 für die Beteiligung an der envia^M AG (über die Beteiligung an der KBE) und am Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen betrugen 49.396 Euro.

Zinserträge

Für das Haushaltsjahr 2022 wurden Zinserträge in Höhe von 2.396 Euro gebucht.

2.1.9. Realisierte außerordentliche Erträge

Im Jahr 2022 wurden außerordentliche Erträge in Höhe von 2.598 Euro erzielt. Die Summe setzt sich zusammen aus 1.710 Euro für einen Grundstücksverkauf, 887 Euro für Lohn-Entschädigung für Quarantäne-Zeiten (Corona) sowie 1 Euro für den Verkauf eines Feuerwehrfahrzeuges.

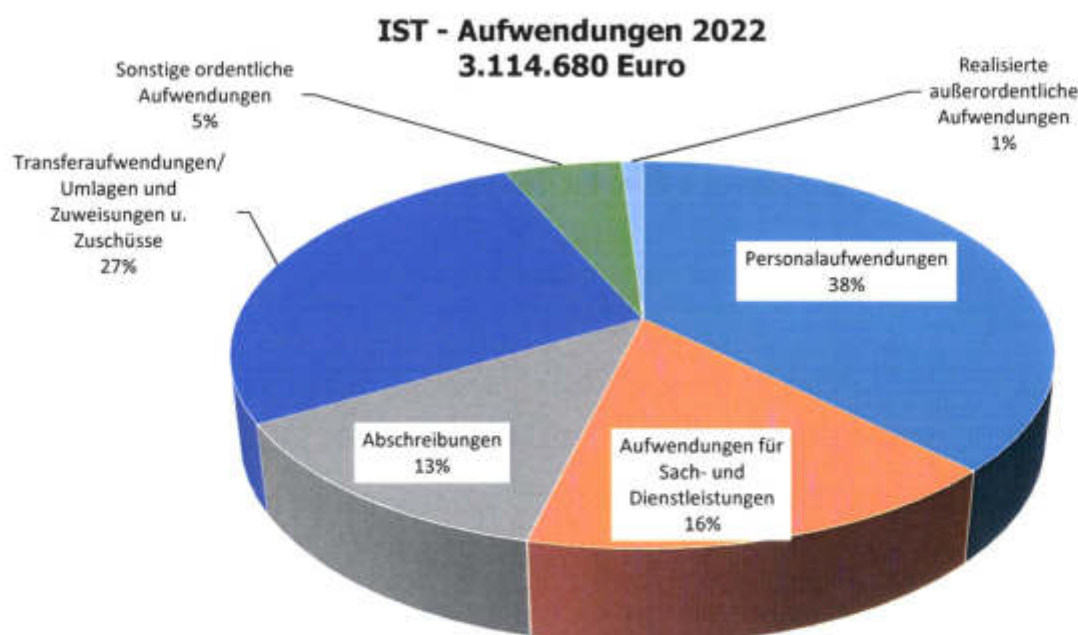
2.2. Aufwendungen

Die vorliegende Ergebnisrechnung schließt im Ergebnishaushalt mit Aufwendungen in Höhe von **3.114.680 Euro** ab und liegt damit um 55.220 Euro unter den Ansätzen des Haushaltes 2022.

(Angaben in Euro)

Aufwandsart	Plan 2022	%-Anteil	Ergebnis 2022	%-Anteil	Abweichungen +/-
Personalaufwendungen	1.210.800	38,2	1.168.465	37,5	+42.335
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	589.800	18,6	505.415	16,2	+84.385
Abschreibungen	396.300	12,5	395.994	12,7	+306
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	600	0,0	0	0,00	+600
Transferaufwendungen/Umlagen und Zuweisungen u. Zuschüsse	837.600	26,4	843.305	27,1	-5.705
sonstige ordentliche Aufwendungen	134.800	4,3	170.447	5,5	-35.647
realisierte außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	31.054	1,0	-31.054
	3.169.900	100,0	3.114.680	100,0	+55.220

Die Zusammensetzung aller Aufwendungen der Ergebnisrechnung 2022 zeigt die nachstehende Grafik:



2.2.1. Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen in Höhe von 1.168.465 Euro nahmen auch 2022 einen Großteil der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes in Anspruch. Der Planansatz von 1.210.800 Euro wurde um 42.335 Euro unterschritten. Der Anteil der Personalaufwendungen am Gesamtaufwand des Ergebnishaushaltes betrug im Jahr 2022 37,5 Prozent.

(Angaben in Euro)	Gesamt	%-Anteil
Ergebnisrechnung 2016	910.542	38,0
Ergebnisrechnung 2017	937.756	35,4
Ergebnisrechnung 2018	964.830	35,8
Ergebnisrechnung 2019	1.113.445	40,5
Ergebnisrechnung 2020	1.131.805	39,5
Ergebnisrechnung 2021	1.085.156	38,0
Planansatz 2022	1.210.800	38,2
Ergebnisrechnung 2022	1.168.465	37,5

Entwicklung der Personalkosten der Kindertageseinrichtungen, der allgemeinen Verwaltung und des Bauhofs:

(Angaben in Euro)	Kindertages- einrichtung	%-Anteil Personal- kosten	Allgemeine Verwaltung	%-Anteil Personal- kosten	Bauhof	%-Anteil Personal- kosten
Ergebnisrechnung 2014	649.696	76,6	52.202	6,1	146.748	17,3
Ergebnisrechnung 2015	645.773	76,1	68.905	8,1	133.968	15,8
Ergebnisrechnung 2016	686.219	75,4	80.270	8,8	144.053	15,8
Ergebnisrechnung 2017	705.170	75,2	83.319	8,8	149.267	16,0
Ergebnisrechnung 2018	736.287	76,3	83.537	8,7	145.006	15,0
Ergebnisrechnung 2019	845.926	76,0	76.062	6,8	191.457	17,2
Ergebnisrechnung 2020	860.074	76,0	56.372	5,0	215.359	19,0
Ergebnisrechnung 2021	820.045	75,6	55.041	5,1	210.070	19,4
Ergebnisrechnung 2022	880.150	75,3	57.461	4,9	230.854	19,8

Die Aufwandsentschädigung für ehrenamtlich Tätige (Aufwandsentschädigungen Bürgermeister, Gemeinderäte und Freiwillige Feuerwehr) werden nicht über den Personalaufwand, sondern in den sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ausgewiesen.

2.2.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen wurden im Jahr 2022 505.415 Euro festgestellt. Dies sind 84.385 Euro weniger als geplant.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten im Besonderen die Unterhaltung der Grundstücke, baulichen Anlagen, Mieten und Pachten für Gebäude und Grundstücke sowie für Geräte und Ausstattungen. Weiterhin werden unter dieser Position die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen geplant. Darin werden Energie, Wasser und sonstige Nebenkosten veranschlagt. Ferner werden die Aufwendungen für die Haltung von Kraftfahrzeugen unter dieser Position verbucht. Zu den Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen gehören u. a. die Mittel für das Spiel- und Beschäftigungsmaterial im Kindergarten und die Lehr- und Lernmittel für die Grundschule Altmittweida.

2.2.3. Transferaufwendungen/Umlagen

Unter dem Begriff Transferaufwendungen werden in der Regel alle Aufwendungen zusammengefasst, die ohne Gegenleistung an Dritte geleistet werden. Sie zählen zu den ordentlichen Aufwendungen. Im Jahr 2022 betrugen die Transferaufwendungen 843.305 Euro. Dies sind 5.705 Euro mehr als veranschlagt.

Im Jahr 2022 betrugen die Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte 7.100 Euro. Dies sind 5.400 Euro weniger als geplant.

(Angaben in Euro)

Zuweisungen und Zuschüsse	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichungen +/-
Zuschüsse an Vereine	3.000	2.000	-1.000
Zuschuss für Friedhof	2.500	0	-2.500
Zuschuss Erntedankfest / Reitturnier	4.000	1.500	-2.500
Babybegrüßungsgeld	800	600	-200
Zuschuss Freizeitfranz	1.200	901	-299
Sonstiges	1000	2.099	+1.099
Gesamt:	16.500	8.600	-7.900

Im Jahr 2022 wurden für Umlagen Aufwendungen in Höhe von 834.706 Euro geleistet. Dies sind 14.106 Euro mehr als geplant.

(Angaben in Euro)

Umlagen	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichungen +/-
Kreisumlage (Umlagesatz 2022: 29,25 %)	535.000	535.024	+24
Gewerbesteuerumlage	60.000	66.243	+6.243
Verwaltungsgemeinschaftsumlage	210.900	218.330	+7.430
Umlage an ZWA	14.700	15.108	+408
Gesamt:	820.600	834.705	+14.105

2.2.4. Abschreibungen

Bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Diese erfolgen grundsätzlich in gleichen Jahresraten über die Dauer, welche der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt werden kann.

Die zur Ermittlung der Abschreibungen notwendige vollständige Erfassung des Anlagevermögens ist mit der Erstellung der Eröffnungsbilanz der Gemeinde Altmittweida abgeschlossen. In der Planung 2022 wurden planmäßige Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen in Höhe von 396.300 Euro geplant. In der Ergebnisrechnung 2022 sind Abschreibungen in Höhe von 395.994 Euro zu verzeichnen.

2.2.5. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Insgesamt wurden unter den sonstigen Aufwendungen Mittel in Höhe von 170.447 Euro in Anspruch genommen. Dies sind 35.647 Euro mehr als geplant. Diese Abweichung ist u.a. durch die Erstattungen anteiliger Betriebskosten im Bereich Kindergarten an Dritte entstanden. Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören Aufwandsentschädigungen für Ehrenamtliche, Verfügungsmittel des Bürgermeisters, Versicherungsbeiträge, Aufwendungen für Büromaterial, Post- und Telefongebühren, Rechnungsprüfungs- und Gerichtskosten, Mitgliedsbeiträge, Erstattung der Betriebskosten an andere Gemeinden für die Betreuung von Kindern und sonstige Geschäftsausgaben.

2.2.6. Realisierte außerordentliche Aufwendungen

Im Jahr 2022 sind im Ergebnishaushalt realisierte außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 31.054 gebucht worden. Davon entfallen auf die Aufwendungen im Zusammenhang mit Corona 1.295 Euro sowie 29.759 Euro auf die außerplanmäßigen Abschreibungen aufgrund einer dauerhaften Wertminderung oder eines Vermögensabgangs und auf die Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden.

2.3. Über- und außerplanmäßige Ausgaben vom 01. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022

Im Zeitraum vom 01.01.2022 bis 31.12.2022 sind keine über- und außerplanmäßige Ausgaben angefallen.

3. Investitionstätigkeit

3.1. Allgemeines

Die investiven Auszahlungen der Gemeinde Altmittweida betreffen im Jahr 2022 im Wesentlichen die Anschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen, insbesondere im Rahmen des Digitalpaktes für die Schulen.

Einzahlungen für Investitionstätigkeit

(Angaben in Euro)

	Einzahlungen 2021	Haushalt 2022	Einzahlungen 2022	%-Anteil	Abweichung +/-
Investive Schlüsselzuweisung	5.547	3.300	3.294	65,8	-6
Fördermittel	22.301	194.000	0	0	-194.000
Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen (Grunddienstbarkeiten)	5.175	0	1.710	34,2	+1.710
Einzahlungen Veräußerung aus Sachanlagevermögen	0	0	1	0	+1
Summe:	33.023	197.300	5.005	100,0	-192.295

Auszahlungen für Investitionstätigkeit

(Angaben in Euro)

	Auszahlungen 2021	Haushalt 2022	Auszahlungen 2022	%-Anteil	Abweichung +/-
Organisationsangelegenheiten	0	0	0	0	0
bebautes und unbebautes Grundvermögen	0	5.000	0	0	-5.000
Baubetriebshof	10.609	4.900	3.649	7,8	-1.251
Brandschutz	14.826	475.000	0	0	-475.000
Grundschule	4.234	31.000	11.954	25,6	-19.046
Kindertageseinrichtungen	6.375	55.000	13.844	29,6	-41.156
Sportplätze/Spielplätze	3.799	0	3.752	8,0	+3.752
Freibad	11.373	40.000	4.449	9,5	-35.551
Wohnungen	0	0	0	0	0
Straßen	0	0	9.106	19,5	+9.106
Summe:	51.216	610.900	46.754	100,0	-564.146

3.2. Einzahlungen für Investitionstätigkeit

Die Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit beträgt 5.005 Euro. Sie setzt sich zusammen aus 3.294 Euro investiver Schlüsselzuweisung, 1.710 Euro aus Grundstücksverkäufen sowie 1 Euro aus der Veräußerung beweglicher Vermögensgegenstände.

(Angaben in Euro)

Einzahlung	Plan 2022	Einzahlungen 2022	Abweichung +/-
Investive Schlüsselzuweisung	3.300	3.294	-6
Fördermittel	194.000	0	-194.000
Grundstücksverkäufe	0	1.710	+1.710
Veräußerung aus Sachanlagevermögen	0	1	+1
Summe:	197.300	5.005	-192.295

3.3. Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen für die Investitionstätigkeit sind im Saldo um 564.146 Euro unter dem Planansatz. Der Saldo setzt sich aus 12.858 Euro Mehrauszahlungen und 577.004 Euro Minderauszahlungen zusammen.

3.3.1. Mehrauszahlungen:

(Angaben in Euro)

Produkt	Plan 2022	Auszahlungen 2022	Überschreitung
Sportplätze/Spielplätze	0	3.752	-3.752
Straßen	0	9.106	-9.106
Summe:	0	12.585	-12.858

Sportplätze

Für neue Flutlichtlampen auf dem Tennisplatz wurden 3.752 Euro in Anspruch genommen. Die Mehrkosten im Vergleich zum Plan konnten jedoch durch einen dafür gebildeten Haushaltsrest aus dem Vorjahr gedeckt werden.

Straßen

Im Bereich Straßen sind 344 Euro Mehrkosten für einen Grundstücksankauf entstanden. Weiterhin wurden für die Straßenbeleuchtung am Wasserwerksweg 8.762 Euro in Anspruch genommen. Die Kosten konnten teilweise durch einen Haushaltsrest aus dem Vorjahr in Höhe von 7.200 Euro gedeckt werden.

3.3.2. Minderauszahlungen:

(Angaben in Euro)

Produkt	Plan 2022	Auszahlungen 2022	Unterschreitung
bebautes. Grundvermögen	5.000	0	+5.000
Bauhof	4.900	3.649	+1.251
Brandschutz	475.000	0	+475.000
Grundschule	31.000	11.954	+19.046
Kindertagesstätte	55.000	13.844	+41.156
Freibad	40.000	4.449	+35.551
Summe:	610.900	33.896	+577.004

Bebautes und unbebautes Grundvermögen

Im Haushaltsjahr 2022 wurden 5.000 Euro für allgemeine Grunderwerbe veranschlagt. Diese mussten nicht in Anspruch genommen werden.

Bauhof

Im Bauhof wurden im Jahr 2022 insgesamt 4.900 Euro für die Anschaffung einer Baukreissäge und eines Abflammgerätes eingeplant. Für beide Anschaffungen wurden insgesamt 3.649 Euro in Anspruch genommen.

Brandschutz

Im Bereich Brandschutz war im Jahr 2022 die Anschaffung eines HLF10 vorgesehen. Diese Investition in Höhe von voraussichtlich 475.000 Euro wird im Jahr 2023 realisiert.

Grundschule

Für 25.000 Euro wurde im Haushaltsjahr 2022 die Teilpflasterung des Schulhofes veranschlagt. Die Maßnahme soll im Jahr 2023 umgesetzt werden.

Kindertagesstätte

Für die Sanierung des Bades in der Kindertagesstätte „Bienenkorb“ waren im Jahr 2022 50.000 Euro vorgesehen. Die Maßnahme soll im Jahr 2023 realisiert werden.

Freibad

Für eine Rutsche im Freibad wurden 40.000 Euro veranschlagt. Davon wurden im Haushaltsjahr 2022 4.449 Euro in Anspruch genommen. Fertiggestellt wird die Maßnahme im Jahr 2023.

3.4. Haushaltsreste

Für die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wurden Haushaltsausgabereste von 2021 nach 2022 in Höhe von 118.700 Euro gebildet und übertragen. Davon wurden 10.952 Euro ausgezahlt. Haushaltsausgabereste in Höhe von 98.500 Euro wurden unverändert weiterübertragen und 9.248 Euro wurden nicht in Anspruch genommen und entfallen. Im Haushaltsjahr 2022 wurden neue Haushaltsausgabereste in Höhe 588.049 Euro gebildet, damit wurden insgesamt Haushaltsreste für die Auszahlung von Investitionen in Höhe von insgesamt 686.549 Euro in das Jahr 2023 übertragen.

(Angaben in Euro)

Produktkonto	Verwendungszweck	Betrag
126001/0612000	Hilfeleistungsfahrzeug 10	475.000
211101/0962000	Grundschule: Teilpflasterung Schulhof	25.000
365101/0720100	KTE: Ersatz Spielhaus	1.000
365101/0961000	KTE: Sanierung Bad	50.000
424101/0035070	Zuschuss Reithalle Reitverein	40.000
424101/0627000	Flutlichtlampenköpfe Fußballplatz	6.000
424202/0961000	Freibad: Rutsche	37.049
522002/0961010	Wohnungssanierungen	37.500
553002/0031080	Trauerhalle	15.000
Summe		686.549

Für noch ausstehende Fördermittelzahlungen wurden Haushaltseinnahmereste von 2022 nach 2023 in Höhe von 194.000 Euro übertragen.

(Angaben in Euro)

Produktkonto	Verwendungszweck	Betrag
126001/2119200	Fördermittel Hilfeleistungsfahrzeug 10	194.000

3.5. Bestand der liquiden Mittel

(Angaben in Euro)

Jahr	Zahlungsmittelsaldo Plan	Zahlungsmittelsaldo Ist	Zahlungsmittelbestand Ist
zum 31.12.2015	- 213.500	+501.927,64	1.109.055,71
zum 31.12.2016	-161.700	-77.346,10	1.031.709,61
zum 31.12.2017	-251.100	-80.217,42	951.492,19
zum 31.12.2018	+5.700	+124.460,68	1.075.952,87
zum 31.12.2019	+15.900	+588.712,85	1.664.665,72
zum 31.12.2020	-64.200,00	+579.652,91	2.244.318,63
zum 31.12.2021	-246.200	+684.014,19	2.928.332,82
zum 31.12.2022	-489.100	+442.434,53	3.370.767,35

4. Rücklagen/Basiskapital/Verbindlichkeiten

4.1. Rücklagen

Seit dem 01.01.2018 sind neue Regelungen zum Haushaltsausgleich in Kraft getreten. Um einen gesetzmäßigen Haushalt zu erreichen, ist es unter anderem möglich, die Eigenmittel für Abschreibungen aus Anlagevermögen, das bis zum 31.12.2017 angeschafft wurde, sanktionslos gegen das Basiskapital zu verrechnen (Stufe 3). Die Regelung der dritten Stufe des Haushaltsausgleichs kann unabhängig von Stufe 1 und Stufe 2 angewendet werden. Davon macht die Gemeinde Altmittweida Gebrauch.

4.1.1. Ordentliches Ergebnis

(Angaben in Euro)

	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Ist 2022	Abweichung +/-
Rücklage zu Beginn des HH-Jahres	1.190.644	1.702.694	1.695.494	2.396.515	+701.021
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	+326.332	+513.655	-259.300	+261.260	+520.560
verr. Fehlbetrag aus Altabschreibungen	+185.718	+180.166	+180.500	+160.102	-20.398
ordentliches Ergebnis des Haushaltsjahres	+512.050	+693.821	-78.800	+421.362	+500.162
Rücklage zum Ende des HH-Jahres	1.702.694	2.396.515	1.616.694	2.817.877	+1.201.183

Aus dem Jahresabschluss 2022 ergibt sich zum 31.12.2022 nach Verrechnung des Fehlbetrages aus Altabschreibungen ein Jahresüberschuss in Höhe von 421.362 Euro. Die Rücklage steigt damit auf einen Bestand zum 31.12.2022 von 2.817.877 Euro, das sind 1.201.183 Euro mehr als geplant.

Die Differenz ergibt sich zum einen aus einem höheren Jahresüberschuss des Jahres 2021, wodurch die Rücklage zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 tatsächlich einen höheren Bestand auswies, als im Haushalt 2022 geplant. Zum anderen trägt das bessere Jahresergebnis 2022 gegenüber dem Plan zu einer weiteren Erhöhung des Rücklagenbestandes bei.

4.1.2. Sonderergebnis

(Angaben in Euro)

	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Ist 2022	Abweichung +/-
Überschuss/Fehlbetrag zu Beginn des HH-Jahres	+657.386	730.248	727.648	729.802	+2.154
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	+71.678	+2.597	0	-28.455	-28.455
verr. Fehlbetrag aus Altabschreibungen	+1.184	-3.044	0	30.276	+30.276
RWB Altvermögen nach Neuzugängen	0	0	0	0	0
Verrechnung mit ordentlichem Ergebnis	0	0	0	0	0
Sonderergebnis des HH-Jahres	+72.862	-447	0	+1.821	+1.821
Rücklage zum Ende des HH-Jahres	+730.248	729.801	727.648	731.623	+3.975

Im Sonderergebnis wurde mit dem Jahresabschluss 2022 ein Fehlbetrag von 28.455 Euro festgestellt. Nach Verrechnung des Fehlbetrages aus Altabschreibungen entsteht jedoch ein Überschuss in Höhe von 1.821 Euro. Mit Aufstellung des Jahresabschlusses 2022 ergibt sich eine Rücklage des Sonderergebnisses von insgesamt 731.623 Euro.

4.1.3. Zusammensetzung der Rücklagen

Die Rücklagen der Gemeinde Altmittweida zum 31.12.2022 setzten sich folgendermaßen zusammen:

(Angaben in Euro)

	ordentliche Rücklage	Sonderrücklage	gesamt
aus Jahresüberschüssen/Jahresfehlbeträgen	1.865.900	92.612	1.958.511
aus Verrechnungsmöglichkeiten	951.977	639.011	1.590.989
Summe	2.817.877	731.623	3.549.500

Mit dem neuen Haushaltsausgleich müssen die Rücklagen einer Gemeinde auch nach der Zusammensetzung bezugnehmend auf ihre Entstehung betrachtet werden. Die Rücklagen setzen sich nunmehr aus tatsächlich erwirtschafteten Jahresüberschüssen oder -fehlbeträgen und aus Überschüssen aus den zahlreichen Verrechnungsmöglichkeiten zusammen. Letztere entstehen jedoch aus zahlungsunwirksamen Vorgängen. Um einen ausgeglichenen Ergebnishaushalt zu erreichen, ist zwar das Heranziehen aller Rücklagen erlaubt, führt jedoch auch dazu, dass die liquiden Bestände einer Gemeinde aufgebraucht werden. Um eine stabile Finanzsituation zu gewährleisten, sollte für die Abdeckung von Jahresfehlbeträgen daher nur die Rücklage aus Jahresüberschüssen

verwendet werden. Die verbleibende Rücklage aus den Verrechnungen sollte künftig nur für die Deckung von zahlungsunwirksamen Vorgängen verwendet werden. Das kommt insbesondere dann zum Tragen, wenn der verrechnungsfähige Fehlbetrag aus Altabschreibungen entfällt bzw. den Jahresfehlbetrag nicht mehr abdeckt.

4.2. Basiskapital

Fehlbeträge, die aus Abschreibungen auf Anlagevermögen, das bis zum 31.12.2017 angeschafft wurde, entstehen, können zukünftig sanktionslos durch Verrechnung mit dem Basiskapital ausgeglichen werden. Dabei darf ein Drittel des Basiskapitals, welches zum 31.12.2017 bestand, nicht unterschritten werden. Das Basiskapital der Gemeinde Altmittweida betrug zum 31.12.2017 8.049.814,57 Euro, somit darf der Wert von 2.683.271,52 Euro nicht unterschritten werden. Aus der Verrechnung der Fehlbeträge aus Altabschreibungen ergibt sich folgende Entwicklung des Basiskapitals.

(Angaben in Euro)

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Basiskapital zum 01.01. d. Jahres	6.649.204	6.458.826	6.283.326	6.115.226	5.981.726
Verrechnung Fehlbetrag Altabschreibung	-190.378	-175.500	-168.100	-133.500	-108.400
davon ordentliches Ergebnis	-160.102	-175.500	-168.100	-133.500	-108.400
davon Sonderergebnis	-30.276	0	0	0	0
Basiskapital zum 31.12. d. Jahres	6.458.826	6.283.326	6.115.226	5.981.726	5.873.326

4.3. Verbindlichkeiten

4.3.1. Rückstellungen

(Angaben in Euro)

Rückstellung für:	Konto	Bestand 31.12.2021	Inanspruch- nahme/ Ertrag	Zuführung/ Aufwand	Bestand 31.12.2021
Rechnungsprüfungs- kosten	289110	5.570	5.570	6.248	6.248
Rückständiger Grunderwerb	289120	95.134	0	0	95.134
Summe	28	100.704	5.570	6.248	101.382

4.3.2. Übersicht über den Schuldenstand

Im Jahr 2010 leistete die Gemeinde Altmittweida die letzte Tilgungsrate in Höhe von 133.833,37 Euro. Seitdem wurden keine neuen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen aufgenommen.

4.3.3. Kassenlage

Die Kassenlage war im Haushaltsjahr 2022 stabil. Kassenkredite mussten nicht in Anspruch genommen werden.

5. Zusammenfassung

5.1. Gesamtübersicht Ergebnisrechnung/Finanzrechnung

(Angaben in Euro)

Gegenüberstellung Ergebnisrechnung/Ergebnishaushalt 2022	Rechnungsergebnis	Plan	Abweichung
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	3.344.885,54	2.910.600	+434.285,54
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	3.083.625,56	3.169.900	+86.274,44
ordentliches Ergebnis	+261.259,98	-259.300	+520.559,98
Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00
Saldo aus ordentlichem Ergebnis einschl. Abdeckung von Fehlbeträgen	0,00	0	0,00
Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	2.598,50	0	+2.598,50
Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	31.053,66	0	-31.053,66
Sonderergebnis	-28.455,16	0	-28.455,16
Verrechnung Altabschreibungen ordentliches Ergebnis	160.101,92	180.500	-20.398,08
Verrechnung Altabschreibungen Sonderergebnis	30.276,26	0	+30.276,26
Gesamtergebnis	423.183,00	-78.800	+501.983
Gegenüberstellung Finanzrechnung/Finanzhaushalt 2022	Rechnungsergebnis	Plan	Abweichung
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.104.740,26	2.735.400	+369.340,26
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.619.200,79	2.713.200	+93.999,21
Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	+485.539,47	+22.200	+463.339,47
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.005,00	197.300	-192.295,00
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.754,13	610.900	+564.145,87
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-41.749,13	-413.600	+371.850,87
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-1.355,81	0	-1.355,81
Änderung des Finanzmittelbestandes	+442.434,53	-391.400	+833.834,53

5.2. Erreichung der wesentlichen Ziele

Sowohl im Ergebnishaushalt als auch im Finanzhaushalt wurden wesentlich bessere Jahresergebnisse erzielt als geplant. Die kommunale Aufgabenerfüllung war somit stets gewährleistet. Nach Schluss des Haushaltsjahres gab es keine Vorgänge von besonderer Bedeutung.

5.2.1. Auswertung der Schlüsselprodukte

Schlüsselprodukt: Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr

Leistungsziele: Erhaltung der Einsatzbereitschaft der Gemeindewehr und maximal 1.200 Euro Zuschuss der Gemeinde pro Einsatzkraft (insgesamt maximal 43.200 Euro)

Die Einsatzbereitschaft der freiwilligen Feuerwehr war stets gewährleistet.

Der gemeindliche Zuschuss betrug 2022 34.724,03 Euro und lag somit bei 964,56 Euro pro Einsatzkraft.

Schlüsselprodukt: Kindertageseinrichtung

Leistungsziel: Beibehaltung der Öffnungszeiten, Einhaltung der Betreuungsschlüssel, Beibehaltung des Einsatzes von qualifiziertem Personal

Im Jahr 2022 konnten sowohl die bisherigen Öffnungszeiten als auch die Einhaltung des Betreuungsschlüssels und der Einsatz von qualifizierten Personal sichergestellt werden.

5.3. Positive Entwicklung und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung

Im Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2017 wurde darauf hingewiesen, dass die Einnahmen der Gemeinde in künftigen Jahren nicht mehr die Ausgaben decken können.

Durch die seit dem 01.01.2018 in Kraft getretene neue Regelung zum Haushaltsausgleich hat sich diese Situation entspannt. Auch die Änderung des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes im Jahr 2021 wirkt sich begünstigend auf die Gemeinde Altmittweida aus. Weiterhin sind die Jahresergebnisse der letzten Jahre wesentlich besser ausgefallen als geplant.

Ein mögliches Risiko könnte dennoch die weitere negative Bevölkerungsentwicklung sein, die sich auf zukünftige Zahlungen der Schlüsselzuweisungen auswirkt, was wiederum den finanziellen Handlungsspielraum der Gemeinde weiter einschränken könnte. Weiterhin sind für Folgejahre weitere Schlüsseländerungen in den Kindertagesstätten angedacht. Da die Kindertageseinrichtung ein wesentlicher Kostenfaktor im Haushalt der Gemeinde ist, könnte darin ein weiteres Kostenrisiko bestehen.

6. Organe der Gemeinde und Angaben zu Mitgliedschaften gemäß § 88 Abs. 3 SächsGemO

	Name	Vorname	Organisation/Fa.	Art der Mitwirkung
Bürgermeister	Miether	Jens-Uwe		
Fachbedienstete für das Finanzwesen	Kluge	Anke		
Gemeinderäte:	Barthel	Sandro		
	Dietrich	Sven		
	Kluge	Thomas		
	Köhler	Volkmar		
	Krasselt	Thomas		
	Lauterbach	Sabine		
	Morzeck	Alexander		
	Lohmann	Siegfried		
	Sahm	Jörg		
	Steiner	Ralph		
	Steinhoff	Ralf		
	Tauscher	Uwe		

Altmittweida, 17.04.2023



Miether
Bürgermeister