



Neu gestalteter Bärengraben



FLASH - Fahrerloses automatisiertes Shuttle

Jahresabschluss 2021

Inhaltsverzeichnis

1	Ergebnisrechnung	4
2	Teilergebnisrechnung	8
3	Finanzrechnung	14
4	Teilfinanzrechnung	18
5	Vermögensrechnung	29
6	Erläuterungen zum Jahresabschluss	
6.1	Anhang	33
6.2	Rechenschaftsbericht	47
7	Übersicht über Mitgliedschaften gemäß § 88 Absatz 3 SächsGemO	60
8	Anlagen- und Sonderpostenübersicht	
8.1	Anlagenübersicht	70
8.2	Sonderpostenübersicht	74
9	Verbindlichkeitenübersicht	76
10	Forderungsübersicht	79
11	Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre gemäß § 46 SächsKomHVO	81
12	Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	83

1 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	11.479.766,98	11.524.275,00	11.524.275,00	11.102.513,44	-421.761,56
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gewerbsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	197.117.167,90	202.342.210,00	212.030.254,05	197.744.023,77	-14.286.230,28
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	58.451.657,00	61.174.106,00	61.174.106,00	52.150.725,04	-9.023.380,96
	sonstige allgemeine Zuweisungen	18.014.162,87	17.577.099,00	17.577.099,00	20.128.540,01	2.551.441,01
	allgemeine Umlagen	75.346.269,56	75.348.965,00	75.348.965,00	76.783.072,76	1.434.107,76
	aufgelöste Sonderposten	6.953.189,00	5.971.000,00	5.971.000,00	7.025.625,72	1.054.625,72
3	+ sonstige Transfererträge	3.446.344,40	3.745.200,00	3.771.721,56	3.513.806,58	-257.914,98
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.849.430,51	42.559.231,00	42.776.511,06	41.834.750,00	-941.761,06
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.435.680,18	1.055.087,00	1.086.354,33	1.716.071,35	629.717,02
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.081.116,12	42.763.156,00	43.341.476,38	40.142.580,96	-3.198.895,42
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	602.387,07	517.668,00	679.429,83	692.338,38	12.908,55
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	20.614,60	0,00	0,00	23.205,97	23.205,97
9	+ sonstige ordentliche Erträge	6.310.020,37	1.491.350,00	1.492.605,27	9.565.070,43	8.072.465,16
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	297.342.528,13	305.998.177,00	316.702.627,48	306.334.360,88	-10.368.266,60
11	Personalaufwendungen	63.076.645,22	68.937.028,87	68.959.986,66	63.985.561,49	-4.974.425,17
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	217.273,26	-271.674,00	-271.674,00	-262.850,01	8.823,99
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.538.640,04	58.620.607,00	63.326.428,66	52.182.005,51	-11.144.423,15
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	13.586.573,60	13.075.739,00	13.075.739,00	15.702.646,22	2.626.907,22
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.054.254,07	2.198.740,00	2.117.840,70	886.877,27	-1.230.963,43
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	117.829.866,97	120.500.028,00	129.819.826,63	130.091.250,45	271.423,82
	darunter : Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	933.866,16	0,00	0,00	935.817,12	935.817,12
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	46.175.324,83	53.170.782,00	51.347.145,43	45.907.567,61	-5.439.577,82
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	290.261.304,73	316.502.924,87	328.646.967,08	308.755.908,55	-19.891.058,53
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	7.081.223,40	-10.504.747,87	-11.944.339,60	-2.421.547,67	9.522.791,93
20	außerordentliche Erträge	7.360.943,73	350.000,00	350.000,00	6.901.675,66	6.551.675,66
21	außerordentliche Aufwendungen	8.134.957,90	0,00	0,00	9.906.057,48	9.906.057,48
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	-774.014,17	350.000,00	350.000,00	-3.004.381,82	-3.354.381,82
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)	6.307.209,23	-10.154.747,87	-11.594.339,60	-5.425.929,49	6.168.410,11
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO
 Haushaltsjahr 2021**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	975.763,67	6.167.082,00	6.167.082,00	1.578.592,38	-4.588.489,62
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	576.249,36	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./ (Nummer 24 + 25)]	7.859.222,26	-3.987.665,87	-5.427.257,60	-3.847.337,11	1.579.920,49

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in EUR
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	1.578.592,38
1	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	1.578.592,38
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	0,00
2	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00
3	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	3.580.356,10
4	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	1.845.573,39
5	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00
6	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

2 Teilergebnisrechnung

Teilhaushalt		1	Landrat			
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 20	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres 01 - 12 / 21	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/21	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 21	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
EUR						
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	885.785,85	1.182.799,00	1.525.599,00	1.206.225,30	-319.373,70
	darunter: Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	43.024,50	5.362,00	5.362,00	47.595,42	42.233,42
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.363,07	47.700,00	47.700,00	25.342,90	-22.357,10
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.443,65	6.520,00	6.704,99	6.902,72	197,73
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	208.503,93	78.015,00	109.637,32	169.051,86	59.414,54
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	591.881,68	517.568,00	679.329,83	679.329,83	0,00
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	2.737.913,56	0,00	0,00	4.797.650,98	4.797.650,98
2	= anteilige ordentliche Erträge	4.470.891,74	1.832.602,00	2.368.971,14	6.884.503,59	4.515.532,45
3	anteilige Personalaufwendungen	3.853.670,64	4.142.093,17	4.186.463,30	4.050.013,92	-136.449,38
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	616.529,47	960.625,00	994.987,27	588.369,41	-406.617,86
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	353.396,81	145.613,00	145.613,00	1.882.975,59	1.737.362,59
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.039.308,45	2.132.968,00	2.051.258,20	848.834,85	-1.202.423,35
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.208.472,05	2.428.238,00	2.576.028,30	2.466.298,95	-109.729,35
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	601.579,70	698.661,00	761.547,96	579.315,80	-182.232,16
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	8.672.957,12	10.508.198,17	10.715.898,03	10.415.808,52	-300.089,51
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-4.202.065,38	-8.675.596,17	-8.346.926,89	-3.531.304,93	4.815.621,96
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-4.202.065,38	-8.675.596,17	-8.346.926,89	-3.531.304,93	4.815.621,96

Teilhaushalt **2** Dezernat Verwaltung und Finanzen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	157.259.482,29	159.855.552,00	162.896.665,91	154.106.231,93	-8.790.433,98
	darunter: Umlagen	75.346.269,56	75.348.965,00	75.348.965,00	76.783.072,76	1.434.107,76
	aufgelöste Sonderposten	2.917.362,53	2.770.988,00	2.770.988,00	2.858.400,29	87.412,29
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.886.302,99	22.676.161,00	22.676.161,00	21.046.803,56	-1.629.357,44
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	730.393,81	519.208,00	545.279,47	761.537,20	216.257,73
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.004.558,69	188.084,00	188.418,19	1.263.724,37	1.075.306,18
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.362,23	0,00	0,00	5.653,65	5.653,65
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	130.883,94	79.200,00	79.200,00	1.595.682,44	1.516.482,44
2	= anteilige ordentliche Erträge	180.012.983,95	183.318.205,00	186.385.724,57	178.779.633,15	-7.606.091,42
3	anteilige Personalaufwendungen	5.961.286,83	9.988.968,12	9.988.960,25	5.435.467,69	-4.553.492,56
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.088.221,70	28.657.669,00	32.299.928,34	26.253.119,60	-6.046.808,74
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	3.454.048,87	2.945.220,00	2.945.220,00	3.546.885,70	601.665,70
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	219,70	56.000,00	57.822,00	25.355,45	-32.466,55
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	4.699.918,18	4.201.464,00	4.406.899,99	4.380.673,80	-26.226,19
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	3.364.918,84	2.730.425,00	2.637.072,56	2.986.480,93	349.408,37
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	40.568.614,12	48.579.746,12	52.335.903,14	42.627.983,17	-9.707.919,97
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	139.444.369,83	134.738.458,88	134.049.821,43	136.151.649,98	2.101.828,55
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	19.666,96	18.000,00	18.000,00	17.235,32	-764,68
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	19.666,96	18.000,00	18.000,00	17.235,32	-764,68
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	139.464.036,79	134.756.458,88	134.067.821,43	136.168.885,30	2.101.063,87

Teilhaushalt **3** Dezernat Bau und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	6.770.779,57	6.806.212,00	6.584.163,97	6.290.443,26	-293.720,71
	darunter: Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	1.436.917,60	1.266.132,00	1.266.132,00	1.561.455,83	295.323,83
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.760.937,31	14.238.046,00	14.421.821,43	15.342.506,51	920.685,08
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	419.817,53	327.500,00	327.500,00	712.569,94	385.069,94
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.189.535,12	4.560.037,00	4.913.059,57	4.669.151,08	-243.908,49
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	10.501,28	0,00	0,00	13.005,47	13.005,47
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	19.252,37	0,00	0,00	17.552,32	17.552,32
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	1.437.297,10	18.500,00	18.500,00	1.537.222,90	1.518.722,90
2	= anteilige ordentliche Erträge	26.608.120,28	25.950.295,00	26.265.044,97	28.582.451,48	2.317.406,51
3	anteilige Personalaufwendungen	19.721.187,15	19.713.601,47	19.712.343,27	19.516.464,77	-195.878,50
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.213.620,64	8.561.283,00	7.765.908,45	9.447.154,99	1.681.246,54
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	6.460.628,68	7.400.993,00	7.400.993,00	6.631.566,12	-769.426,88
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.725,92	9.772,00	8.760,50	12.686,97	3.926,47
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	529.838,43	643.060,00	641.895,35	495.641,47	-146.253,88
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	11.467.457,79	14.048.153,00	14.738.458,13	12.057.105,98	-2.681.352,15
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	47.407.458,61	50.376.862,47	50.268.358,70	48.160.620,30	-2.107.738,40
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-20.799.338,33	-24.426.567,47	-24.003.313,73	-19.578.168,82	4.425.144,91
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	370.148,71	207.000,00	207.000,00	322.663,57	115.663,57
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	389.815,67	225.000,00	225.000,00	339.898,89	114.898,89
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	-19.666,96	-18.000,00	-18.000,00	-17.235,32	764,68
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-20.819.005,29	-24.444.567,47	-24.021.313,73	-19.595.404,14	4.425.909,59

Teilhaushalt **4** Dezernat Ordnung und Kommunales

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	10.444.047,14	10.686.848,00	12.527.416,39	14.250.355,75	1.722.939,36
	darunter: Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	2.332.311,85	1.880.980,00	1.880.980,00	2.338.464,44	457.484,44
	+ anteilige sonstige Transfererträge	24.760,55	31.500,00	58.021,56	42.137,63	-15.883,93
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.003.555,84	5.378.474,00	5.411.978,63	5.239.710,96	-172.267,67
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	273.589,64	181.859,00	186.869,87	231.894,07	45.024,20
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.765,51	1.243.177,00	1.275.338,90	428.448,97	-846.889,93
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	1.685.753,26	1.392.500,00	1.393.755,27	1.226.478,22	-167.277,05
2	= anteilige ordentliche Erträge	17.582.471,94	18.914.358,00	20.853.380,62	21.419.025,60	565.644,98
3	anteilige Personalaufwendungen	12.858.813,85	13.404.679,35	13.400.629,37	13.589.992,18	189.362,81
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.101.191,12	19.641.832,00	21.467.728,10	15.344.593,24	-6.123.134,86
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.760.196,38	2.530.868,00	2.530.868,00	2.855.028,52	324.160,52
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	10.195.157,53	9.628.593,00	11.076.410,99	11.939.831,02	863.420,03
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	706.068,29	993.601,00	989.099,97	779.091,31	-210.008,66
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	41.621.427,17	46.199.573,35	49.464.736,43	44.508.536,27	-4.956.200,16
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-24.038.955,23	-27.285.215,35	-28.611.355,81	-23.089.510,67	5.521.845,14
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-24.038.955,23	-27.285.215,35	-28.611.355,81	-23.089.510,67	5.521.845,14

Teilhaushalt **5** Dezernat Soziales und Gesundheit

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	11.479.766,98	11.524.275,00	11.524.275,00	11.102.513,44	-421.761,56
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	21.716.315,73	23.777.158,00	28.457.393,02	21.849.203,31	-6.608.189,71
	darunter: Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	188.461,77	21.143,00	21.143,00	189.905,30	168.762,30
	+ anteilige sonstige Transfererträge	3.421.583,85	3.713.700,00	3.713.700,00	3.471.668,95	-242.031,05
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	160.271,30	218.850,00	218.850,00	180.385,57	-38.464,43
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.435,55	20.000,00	20.000,00	3.152,42	-16.847,58
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.527.752,87	36.693.843,00	36.855.022,40	33.612.204,68	-3.242.817,72
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	4,11	100,00	100,00	3,08	-96,92
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	318.172,51	1.150,00	1.150,00	408.035,89	406.885,89
2	= anteilige ordentliche Erträge	68.627.302,90	75.949.076,00	80.790.490,42	70.627.167,34	-10.163.323,08
3	anteilige Personalaufwendungen	20.681.286,75	21.687.286,76	21.669.485,47	21.391.517,93	-277.967,54
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	484.428,33	759.852,00	753.395,97	508.132,34	-245.263,63
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	542.374,49	10.626,00	10.626,00	762.315,98	751.689,98
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	100.196.480,78	103.598.673,00	111.118.592,00	110.808.805,21	-309.786,79
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	30.035.335,62	34.699.942,00	32.220.966,81	29.505.573,59	-2.715.393,22
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	151.939.905,97	160.756.379,76	165.773.066,25	162.976.345,05	-2.796.721,20
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-83.312.603,07	-84.807.303,76	-84.982.575,83	-92.349.177,71	-7.366.601,88
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-83.312.603,07	-84.807.303,76	-84.982.575,83	-92.349.177,71	-7.366.601,88

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

3 Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	11.479.766,98	11.524.275,00	11.524.275,00	11.102.513,44	-421.761,56
	darunter: Grundsteuern A, B, C und D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gewerbsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	200.792.524,35	196.169.090,00	196.734.658,35	195.892.694,35	-841.964,00
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	58.451.657,00	61.174.106,00	61.174.106,00	52.150.725,04	-9.023.380,96
	sonstige allgemeine Zuweisungen	25.158.489,53	17.577.099,00	17.577.099,00	20.049.649,89	2.472.550,89
	allgemeine Umlagen	75.346.239,56	75.348.965,00	75.348.965,00	76.783.102,76	1.434.137,76
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	3.208.368,54	3.745.200,00	3.771.721,56	3.300.098,13	-471.623,43
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	35.956.251,54	37.385.475,00	37.602.755,06	34.520.650,33	-3.082.104,73
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.157.885,92	1.055.087,00	1.086.354,33	1.631.481,03	545.126,70
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.793.521,50	42.543.156,00	43.121.476,38	38.341.707,23	-4.779.769,15
7	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	591.909,71	517.668,00	679.429,83	679.712,90	283,07
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.400.384,08	1.491.350,00	1.492.605,27	1.274.681,01	-217.924,26
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	288.380.612,62	294.431.301,00	296.013.275,78	286.743.538,42	-9.269.737,36
10	Personalauszahlungen	65.197.023,74	69.208.702,87	69.231.660,66	67.659.290,68	-1.572.369,98
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.471.418,92	59.195.907,00	63.901.728,66	53.889.194,24	-10.012.534,42
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.065.474,36	2.198.740,00	2.117.840,70	886.325,89	-1.231.514,81
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.238.666,88	120.500.028,00	129.819.826,63	125.998.453,78	-3.821.372,85
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.783.504,55	48.042.026,00	46.218.389,43	41.943.842,37	-4.274.547,06
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	276.756.088,45	299.145.403,87	311.289.446,08	290.377.106,96	-20.912.339,12
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	11.624.524,17	-4.714.102,87	-15.276.170,30	-3.633.568,54	11.642.601,76
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	53.120.454,68	14.917.707,00	30.569.292,81	28.309.637,48	-2.259.655,33
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	205.164,00	350.000,00	350.000,00	126.750,00	-223.250,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	44.800,00	0,00	0,00	141.920,45	141.920,45
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	53.370.418,68	15.267.707,00	30.919.292,81	28.578.307,93	-2.340.984,88

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	
		EUR				
		1	2	3	4	5
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	195.160,46	99.100,00	445.260,43	155.599,98	-289.660,45
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	54.715,06	51.000,00	1.105.147,51	892.136,38	-213.011,13
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.522.088,33	5.875.000,00	26.419.673,88	5.745.379,62	-20.674.294,26
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.553.376,66	4.382.925,00	7.050.216,69	4.871.851,80	-2.178.364,89
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	1.896.527,47	171.693,00	484.069,91	280.356,38	-203.713,53
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	50.198.925,11	11.117.341,00	54.272.791,30	28.886.510,70	-25.386.280,60
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	60.420.793,09	21.697.059,00	89.777.159,72	40.831.834,86	-48.945.324,86
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-7.050.374,41	-6.429.352,00	-58.857.866,91	-12.253.526,93	46.604.339,98
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)	4.574.149,76	-11.143.454,87	-74.134.037,21	-15.887.095,47	58.246.941,74
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	3.344.332,20	3.697.275,00	3.697.275,00	10.998.929,81	7.301.654,81
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	5.127.943,30	3.345.778,00	3.345.778,00	11.689.646,74	8.343.868,74
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0,00	0,00		
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung		0,00	0,00		
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./ (Nummer 38 + 39)]	-1.783.611,10	351.497,00	351.497,00	-690.716,93	-1.042.213,93
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	2.790.538,66	-10.791.957,87	-73.782.540,21	-16.577.812,40	57.204.727,81
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	767.804,46	0,00	37.511,84	130.000,00	92.488,16
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	389.205.656,57			369.880.744,74	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	389.820.662,83			369.941.406,69	
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./ (Nummer 43 + 45)]	-1.382.810,72			-190.661,95	
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	1.407.727,94			-16.768.474,35	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]		-10.791.957,87	-73.820.052,05		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	103.600.000,00	0,00	0,00	160.500.000,00	160.500.000,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	99.600.000,00	0,00	0,00	144.000.000,00	144.000.000,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 51) ./ (Nummer 52) bzw. (Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)]	5.407.727,94	-10.791.957,87	-73.820.052,05	-268.474,35	
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	425.287,70	5.833.015,64	5.833.015,64	5.833.015,64	0,00
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	5.833.015,64	-4.958.942,23	-67.987.036,41	5.564.541,29	
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentl. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

4 Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt		1	Landrat			
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 20	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres 01 - 12 / 21	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/21	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 21	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
EUR						
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	938.097,18	1.177.437,00	1.187.437,00	1.137.691,60	-49.745,40
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	39.366,61	47.700,00	47.700,00	25.653,99	-22.046,01
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.031,41	6.520,00	6.704,99	7.173,85	468,86
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	224.093,73	78.015,00	109.637,32	179.062,71	69.425,39
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	591.881,68	517.568,00	679.329,83	679.329,83	0,00
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.802.470,61	1.827.240,00	2.030.809,14	2.028.911,98	-1.897,16
3	anteilige Personalauszahlungen	3.861.137,57	4.142.093,17	4.186.463,30	4.050.891,32	-135.571,98
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	626.975,12	960.625,00	994.987,27	609.406,46	-385.580,81
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.055.032,23	2.132.968,00	2.051.258,20	852.316,91	-1.198.941,29
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.182.033,37	2.428.238,00	2.576.028,30	2.509.271,91	-66.756,39
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	698.485,34	698.661,00	761.547,96	563.362,13	-198.185,83
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.423.663,63	10.362.585,17	10.570.285,03	8.585.248,73	-1.985.036,30
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-6.621.193,02	-8.535.345,17	-8.539.475,89	-6.556.336,75	1.983.139,14
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	44.445.550,02	7.440.599,00	7.440.599,00	22.644.473,15	15.203.874,15
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	44.445.550,02	7.440.599,00	7.440.599,00	22.644.473,15	15.203.874,15
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	93.874,85	37.500,00	86.499,01	73.383,27	-13.115,74
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	1.896.527,47	171.693,00	484.069,91	280.356,38	-203.713,53

Teilhaushalt		1	Landrat			
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 20	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres 01 - 12 / 21	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/21	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 21	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
EUR						
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	49.395.257,67	8.267.341,00	48.549.355,00	24.492.941,25	-24.056.413,75
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	51.385.659,99	8.476.534,00	49.119.923,92	24.846.680,90	-24.273.243,02
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-6.940.109,97	-1.035.935,00	-41.679.324,92	-2.202.207,75	39.477.117,17
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-13.561.302,99	-9.571.280,17	-50.218.800,81	-8.758.544,50	41.460.256,31
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt **2** Dezernat Verwaltung und Finanzen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	157.717.723,20	157.084.564,00	157.086.328,00	154.580.946,87	-2.505.381,13
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	21.276.359,48	22.676.161,00	22.676.161,00	19.918.663,74	-2.757.497,26
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	688.384,92	519.208,00	545.279,47	782.882,71	237.603,24
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	486.318,16	188.084,00	188.418,19	1.230.874,27	1.042.456,08
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	20,44	20,44
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.144,17	79.200,00	79.200,00	111.655,83	32.455,83
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	180.243.929,93	180.547.217,00	180.575.386,66	176.625.043,86	-3.950.342,80
3	anteilige Personalauszahlungen	8.208.605,78	10.260.642,12	10.260.634,25	9.224.440,96	-1.036.193,29
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.106.267,70	28.647.669,00	32.289.928,34	30.935.554,70	-1.354.373,64
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	219,70	56.000,00	57.822,00	19.283,02	-38.538,98
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.437.754,92	4.201.464,00	4.406.899,99	4.382.022,01	-24.877,98
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.985.960,32	2.730.425,00	2.637.072,56	2.006.502,44	-630.570,12
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.738.808,42	45.896.200,12	49.652.357,14	46.567.803,13	-3.084.554,01
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	139.505.121,51	134.651.016,88	130.923.029,52	130.057.240,73	-865.788,79
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.138.747,66	2.179.239,00	3.102.465,00	2.320.949,58	-781.515,42
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	3.077.298,62	1.210.239,00	1.210.239,00	954.357,02	-255.881,98
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	205.164,00	350.000,00	350.000,00	126.750,00	-223.250,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	42.800,00	0,00	0,00	141.320,45	141.320,45
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.386.711,66	2.529.239,00	3.452.465,00	2.589.020,03	-863.444,97
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	181.509,97	95.600,00	372.396,39	120.768,68	-251.627,71
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	37.908,83	1.000,00	37.579,62	16.095,50	-21.484,12
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	933.619,91	1.700.000,00	4.394.555,46	1.483.049,51	-2.911.505,95
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.341.147,44	2.936.375,00	4.069.524,20	2.667.087,56	-1.402.436,64
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt **2** Dezernat Verwaltung und Finanzen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
EUR						
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	16.157,34	0,00	170.568,90	47.560,58	-123.008,32
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.510.343,49	4.732.975,00	9.044.624,57	4.334.561,83	-4.710.062,74
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	876.368,17	-2.203.736,00	-5.592.159,57	-1.745.541,80	3.846.617,77
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	140.381.489,68	132.447.280,88	125.330.869,95	128.311.698,93	2.980.828,98
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt **3** Dezernat Bau und Umwelt

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	4.485.195,06	5.540.080,00	5.540.080,00	5.262.518,84	-277.561,16
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	9.390.433,15	9.064.290,00	9.248.065,43	9.408.002,02	159.936,59
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	223.654,22	327.500,00	327.500,00	635.614,92	308.114,92
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.014.388,67	4.340.037,00	4.693.059,57	4.719.680,34	26.620,77
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3,51	0,00	0,00	359,55	359,55
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.974,98	18.500,00	18.500,00	82.147,72	63.647,72
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.162.649,59	19.290.407,00	19.827.205,00	20.108.323,39	281.118,39
3	anteilige Personalauszahlungen	19.626.440,43	19.713.601,47	19.712.343,27	19.414.972,66	-297.370,61
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.707.628,31	9.179.083,00	8.383.708,45	6.648.202,80	-1.735.505,65
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.222,43	9.772,00	8.760,50	14.725,96	5.965,46
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	721.660,29	643.060,00	641.895,35	550.407,73	-91.487,62
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.189.385,81	8.919.397,00	9.609.702,13	9.312.913,70	-296.788,43
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.255.337,27	38.464.913,47	38.356.409,70	35.941.222,85	-2.415.186,85
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-18.092.687,68	-19.174.506,47	-18.529.204,70	-15.832.899,46	2.696.305,24
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.992.841,23	2.822.500,00	15.123.347,39	2.871.443,66	-12.251.903,73
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.992.841,23	2.822.500,00	15.123.347,39	2.871.443,66	-12.251.903,73
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.785,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	16.806,23	50.000,00	112.396,99	4.939,00	-107.457,99
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.224.342,91	3.575.000,00	20.471.763,51	3.700.668,34	-16.771.095,17
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	671.771,93	800.000,00	800.965,27	1.001.729,63	200.764,36
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt **3** Dezernat Bau und Umwelt

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
EUR						
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	18.354,78	0,00	0,00	400.163,17	400.163,17
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.933.060,85	4.425.000,00	21.385.125,77	5.107.500,14	-16.277.625,63
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	59.780,38	-1.602.500,00	-6.261.778,38	-2.236.056,48	4.025.721,90
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-18.032.907,30	-20.777.006,47	-24.790.983,08	-18.068.955,94	6.722.027,14
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt **4** Dezernat Ordnung und Kommunales

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	8.792.694,98	8.805.868,00	9.359.672,35	12.817.892,49	3.458.220,14
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	41.647,16	31.500,00	58.021,56	48.758,84	-9.262,72
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	5.090.591,84	5.378.474,00	5.411.978,63	4.996.384,68	-415.593,95
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	233.258,39	181.859,00	186.869,87	202.575,70	15.705,83
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.423,72	1.243.177,00	1.275.338,90	156.301,50	-1.119.037,40
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.275.567,00	1.392.500,00	1.393.755,27	1.079.401,85	-314.353,42
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.579.183,09	17.033.378,00	17.685.636,58	19.301.315,06	1.615.678,48
3	anteilige Personalauszahlungen	12.863.114,12	13.404.679,35	13.400.629,37	13.601.740,16	201.110,79
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.460.185,81	19.609.332,00	21.435.228,10	14.991.185,98	-6.444.042,12
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.967.239,80	9.628.593,00	11.076.410,99	10.939.693,80	-136.717,19
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	758.996,24	993.601,00	989.099,97	778.406,39	-210.693,58
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.049.535,97	43.636.205,35	46.901.368,43	40.311.026,33	-6.590.342,10
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-23.470.352,88	-26.602.827,35	-29.215.731,85	-21.009.711,27	8.206.020,58
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	543.315,77	2.475.369,00	4.899.916,53	469.806,20	-4.430.110,33
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	2.000,00	0,00	0,00	600,00	600,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	545.315,77	2.475.369,00	4.899.916,53	470.406,20	-4.429.510,33
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	11.865,49	3.500,00	72.864,04	34.831,30	-38.032,74
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	955.170,90	871.101,88	-84.069,02
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	364.125,51	600.000,00	1.553.354,91	561.309,77	-992.045,14
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	442.044,91	599.050,00	2.080.228,22	1.126.651,35	-953.576,87
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt **4** Dezernat Ordnung und Kommunales

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
EUR						
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	769.155,32	2.850.000,00	5.552.867,40	3.945.845,70	-1.607.021,70
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.587.191,23	4.052.550,00	10.214.485,47	6.539.740,00	-3.674.745,47
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-1.041.875,46	-1.577.181,00	-5.314.568,94	-6.069.333,80	-754.764,86
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-24.512.228,34	-28.180.008,35	-34.530.300,79	-27.079.045,07	7.451.255,72
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt **5** Dezernat Soziales und Gesundheit

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	11.479.766,98	11.524.275,00	11.524.275,00	11.102.513,44	-421.761,56
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	21.703.281,86	23.553.895,00	23.553.895,00	22.080.687,81	-1.473.207,19
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	3.166.721,38	3.713.700,00	3.713.700,00	3.251.339,29	-462.360,71
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	159.500,46	218.850,00	218.850,00	171.945,40	-46.904,60
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.556,98	20.000,00	20.000,00	3.218,85	-16.781,15
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.923.297,22	36.693.843,00	36.855.022,40	32.055.788,41	-4.799.233,99
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	24,52	100,00	100,00	3,08	-96,92
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	697,93	1.150,00	1.150,00	1.475,61	325,61
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.436.847,33	75.725.813,00	75.886.992,40	68.666.971,89	-7.220.020,51
3	anteilige Personalauszahlungen	20.637.605,84	21.687.286,76	21.669.485,47	21.366.350,58	-303.134,89
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	462.511,36	759.852,00	753.395,97	516.007,75	-237.388,22
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.929.978,50	103.598.673,00	111.118.592,00	107.617.058,33	-3.501.533,67
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.150.712,25	34.699.942,00	32.220.966,81	29.282.657,71	-2.938.309,10
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.180.807,95	160.745.753,76	165.762.440,25	158.782.074,37	-6.980.365,88
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-86.743.960,62	-85.019.940,76	-89.875.447,85	-90.115.102,48	-239.654,63
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	2.964,89	2.964,89	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.964,89	2.964,89	0,00
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	352,00	352,00
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.537,53	10.000,00	12.999,99	2.999,99	-10.000,00
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt **5** Dezernat Soziales und Gesundheit

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
		01 - 12 / 20	01 - 12 / 21	V,01-12,ÜA,B/21	01 - 12 / 21	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
EUR						
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.537,53	10.000,00	12.999,99	3.351,99	-9.648,00
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-4.537,53	-10.000,00	-10.035,10	-387,10	9.648,00
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-86.748.498,15	-85.029.940,76	-89.885.482,95	-90.115.489,58	-230.006,63
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

5 Vermögensrechnung

Haushaltsjahr: 2021

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 21 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 20 EUR
1. Anlagevermögen	450.151.096,61	419.086.700,35
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	510.718,09	607.625,87
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	91.891.175,06	63.762.385,62
c) Sachanlagevermögen	218.032.326,54	218.645.210,38
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	917.996,02	918.103,82
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	102.881.734,93	104.955.490,56
cc) Infrastrukturvermögen	89.218.921,85	91.084.088,96
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	18.183,25	20.237,92
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	613.996,79	613.996,79
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	15.563.923,24	13.333.591,26
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	3.757.011,85	3.516.104,34
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.060.558,61	4.203.596,73
d) Finanzanlagevermögen	139.716.876,92	136.071.478,48
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	136.315.505,93	132.050.509,37
bb) Beteiligungen	627.922,58	667.346,32
cc) Sondervermögen	2.624.292,81	2.569.425,25
dd) Ausleihungen	149.155,60	784.197,54
ee) Wertpapiere	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	80.226.379,73	97.911.052,90
a) Vorräte	470.302,67	501.753,88
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	71.279.285,92	87.066.842,15
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	2.912.249,85	4.509.441,23
d) Liquide Mittel	5.564.541,29	5.833.015,64
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.595.194,40	3.487.408,43
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.595.194,40	3.487.408,43
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
a) Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Summe Aktiva	533.972.670,74	520.485.161,68

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 21 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 20 EUR
1. Kapitalposition	98.592.742,91	104.018.672,40
a) Basiskapital	65.173.242,29	66.751.834,67
darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	26.802.863,90	26.802.863,90
b) Rücklagen	33.419.500,62	37.266.837,73
aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	29.487.898,74	31.489.662,46
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	11.303.747,54	9.725.155,16
bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	3.931.601,88	5.777.175,27
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung	3.931.601,88	3.931.601,88
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) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
2. Sonderposten	132.438.025,72	132.537.627,88
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	124.932.620,95	124.005.315,60
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	3.644.558,41	4.872.296,91
d) Sonstige Sonderposten	3.860.846,36	3.660.015,37
3. Rückstellungen	23.493.244,29	21.471.078,63
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	195.755,65	458.605,66
b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	1.593.651,17	1.797.499,98
c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	4.757.046,50	4.836.169,51
d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage 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	600.424,16	401.490,26

Haushaltsjahr: 2021

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 21 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 20 EUR
g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00
h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	3.527.060,60	1.147.476,15
i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	9.563.801,20	9.566.374,19
j) Sonstige Rückstellungen	3.255.505,01	3.263.462,88
4. Verbindlichkeiten	278.962.515,33	261.930.146,22
a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	128.584.952,47	113.039.975,85
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.782.877,19	10.208.580,04
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.137.239,32	9.788.138,52
f) Sonstige Verbindlichkeiten	128.457.446,35	128.893.451,81
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	486.142,49	527.636,55
a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	486.142,49	527.636,55
Summe Passiva	533.972.670,74	520.485.161,68
Summe Aktiva	533.972.670,74	520.485.161,68
Summe Passiva	533.972.670,74	520.485.161,68
Saldo	0,00	0,00

6 Erläuterungen zum Jahresabschluss

6.1 Anhang

Inhaltsverzeichnis Anhang

I.	Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss.....	35
II.	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	35
1.	Darstellung der wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	35
1.1.	Wertansätze für Anlage- und Umlaufvermögen.....	35
1.2.	Wertansätze für Passiva.....	36
2.	Abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Veränderungen von Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände	37
III.	Angaben zur Vermögensrechnung (Bilanz) - Aktiva.....	37
1.	Anlagevermögen.....	38
2.	Umlaufvermögen	38
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten.....	39
IV.	Angaben zur Vermögensrechnung (Bilanz) - Passiva	39
1.	Entwicklung der Kapitalposition	40
2.	Schuldenstand, Verbindlichkeiten	41
V.	Angaben zur Ergebnisrechnung.....	42
VI.	Angaben zur Finanzrechnung	43
VII.	Weitere Angaben zum Anhang.....	43
1.	Wesentliche dingliche, gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen der Verfügbarkeit oder Verwertung des Vermögens	43
2.	Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und übertragene Haushaltsermächtigungen.....	43
3.	Sparkassenträgerschaft.....	43
4.	Übersicht über rechtlich selbständige Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen	44
5.	Sondervermögen des Landkreises Nordsachsen	44
6.	Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können	44
7.	Verpflichtungen gegenüber Rechtseinheiten, an denen der Landkreis beteiligt ist.....	44
VIII.	Anlagen zum Anhang.....	46

Anhang zum Jahresabschluss 2021 des Landkreises Nordsachsen

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss des Landkreises Nordsachsen zum 31.12.2021 wurde auf der Grundlage des § 61 Sächsische Landkreisordnung (SächsLKrO) in Verbindung mit § 88 der Sächsischen Gemeindeordnung (SächsGemO) aufgestellt.

Gemäß § 88 Abs. 2 SächsGemO ist der Jahresabschluss um einen Anhang zu erweitern. In den Anhang sind nach § 52 Abs. 1 S. 1 SächsKomHVO diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Vermögensrechnung vorgeschrieben sind. Zum Zwecke der besseren Lesbarkeit wurde dieser auf die erforderlichen Mindestangaben begrenzt.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

1. Darstellung der wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die allgemeinen Bewertungsgrundsätze des Landratsamtes Nordsachsen richten sich nach den Regelungen des § 37 SächsKomHVO. Demnach richtet sich die Bewertung des in der Vermögensrechnung auszuweisenden Vermögens, der Sonderposten, der Rückstellungen, der Verbindlichkeiten sowie der Rechnungsabgrenzungsposten nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden für eine einheitliche Erfassung und Bewertung innerhalb des Landkreises Nordsachsen sind in der Bewertungsrichtlinie des Landkreises Nordsachsen festgelegt, die eine Ergänzung der bestehenden rechtlichen Vorschriften darstellt bzw. spezifische Regelungen des Landkreises Nordsachsen enthält. Darüber hinaus gibt es eine Vielzahl von Sonderrichtlinien, die einzelne Sachverhalte konkretisieren.

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren im Wesentlichen die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend:

1.1. Wertansätze für Anlage- und Umlaufvermögen

Entgeltlich erworbene **immateriellen Vermögensgegenstände** wurden zu Anschaffungskosten bewertet und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Der Landkreis Nordsachsen macht von seinem Wahlrecht Gebrauch, **Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen** zu bilden, wenn der Wert der bezuschussten investiven Einzelmaßnahme den Betrag von 500 T€ überschreitet. Sie werden über 10 Jahre abgeschrieben, sofern keine abweichende Zweckbindungsfrist vorliegt.

Sachanlagen werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Die Herstellungskosten umfassen alle Kostenbestandteile, die steuerrechtlich die Wertuntergrenze darstellen. Zinsen für Fremdkapital werden nicht in die Herstellungskosten einbezogen. Die Sachanlagen werden, soweit abnutzbar, nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear abgeschrieben. Von einer Leistungsabschreibung wird kein Gebrauch gemacht. Grundlage für die Abschreibungen bildet die Abschreibungstabelle des Freistaates Sachsen, wobei die Spanne der Nutzungsdauern für den Landkreis Nordsachsen in der Abschreibungstabelle des Landratsamtes Nordsachsen konkretisiert wurde.

Das **Finanzanlagevermögen** des Landkreises Nordsachsen umfasst alle Anteile an verbundenen Unternehmen, alle Beteiligungen und Zweckverbände, das Sondervermögen des Landkreises sowie vorgenommene Ausleihungen. Die Bewertung erfolgt zum anteiligen

Eigenkapital nach der Eigenkapitalspiegelmethode. Grundlage bildeten die durch Wirtschaftsprüfer testierten bzw. die durch Rechnungsprüfungsämter geprüften Jahresabschlüsse.

Unter den **Vorräten** werden auch Anlagegüter erfasst, für die eine Verkaufsabsicht besteht. Die Bewertung der Gegenstände des Vorratsvermögens erfolgte grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** sind zum Nominalwert unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips angesetzt. Erkennbare Risiken werden durch Wertberichtigungen berücksichtigt.

Liquide Mittel werden zum Nennwert angesetzt.

Als **Rechnungsabgrenzungsposten** werden auf der Aktivseite Ausgaben vor dem Abschlussstichtag ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen.

1.2. Wertansätze für Passiva

Die **Kapitalposition** ist zum Nennwert bilanziert.

Der Landkreis Nordsachsen macht vom Wahlrecht nach § 72 Abs. 3 SächsGemO Gebrauch, die Fehlbeträge, die im Haushaltsjahr aus den Abschreibungen auf Altvermögen (bis zum 31. Dezember 2017) entstehen, durch Verrechnung mit dem Basiskapital auszugleichen. Der sich im Jahr 2021 ergebende verrechnungsfähige Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses von 1.579 T€ wurde in voller Höhe in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO eingestellt. Im Jahr 2021 war kein verrechnungsfähiger Fehlbetrag des Sonderergebnisses zu ermitteln, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gem. § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO einzustellen war.

Des Weiteren übt der Landkreis Nordsachsen das Wahlrecht des § 24 Abs. 3 S. 2 SächsKomHVO aus, den Restbuchwert von im Haushaltsjahr von Alt- zu Neuvermögen umzustellenden Anlagegüter zum Umstellungszeitpunkt vom Basiskapital in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zu übertragen.

Dieses Wahlrecht wird jedoch lediglich für die Anlagegüter ausgeübt, die planmäßig abgeschrieben werden (ohne Bilanzierungshilfen des aktiven Sonderpostens) und deren Restbuchwert unter Berücksichtigung der zugehörigen Sonderposten 250 T€ übersteigt. Nach den Kriterien des Landkreises Nordsachsen wurde das Wahlrecht für das Jahr 2021 damit nicht ausgeübt.

Die Zuwendungen für Investitionen finden ihren Niederschlag in dem **Sonderposten** für empfangene Investitionszuwendungen. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt analog über die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes. Weitere Sonderposten resultieren aus dem Gebührenausschlag im Entsorgungsgebiet Torgau-Oschatz sowie im Entsorgungsgebiet Delitzsch-Eilenburg und sonstigen Sonderposten.

Die **Rückstellungen** berücksichtigen sämtliche am Bilanzstichtag erkennbaren Risiken, die auf vergangenen Geschäftsvorfällen oder vergangenen Ereignissen beruhen und deren Höhe oder Fälligkeit unsicher ist. Die Rückstellungen werden mit ihrem voraussichtlichen Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die **Verbindlichkeiten** werden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten betreffen vor dem Bilanzstichtag erhaltene Einzahlungen, die einen Ertrag nach dem Bilanzstichtag darstellen.

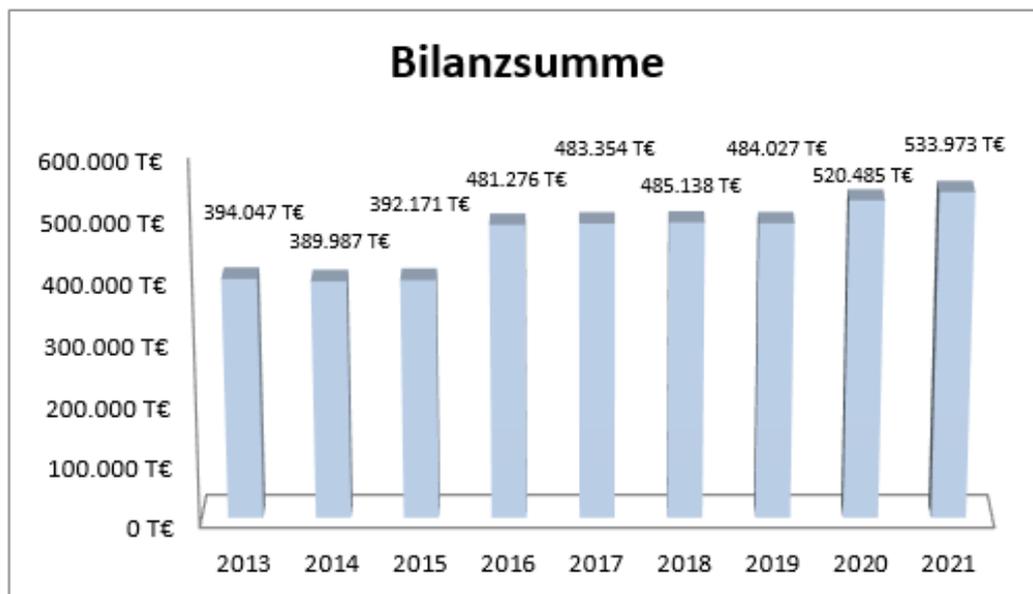
2. Abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Veränderungen von Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände

Gegenüber den geschilderten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden haben sich im Haushaltsjahr 2021 keine wesentlichen Abweichungen ergeben.

III. Angaben zur Vermögensrechnung (Bilanz) - Aktiva

Die Vermögensrechnung ist Teil des Jahresabschlusses gemäß § 61 Sächsische Landkreisordnung in Verbindung mit § 88 Sächsische Gemeindeordnung und weist auf ihrer Aktivseite das Vermögen des Landkreises Nordsachsen und auf der Passivseite dessen Finanzierung (Eigen- oder Fremdmittel) aus.

Nach dem signifikanten Anstieg der Bilanzsumme im Jahr 2016 durch die Breitbandförderung hat sich die Bilanzsumme 2021 im Vergleich zum Vorjahr um 13.488 T€ bzw. 2,6 % auf 533.973 T€ erhöht.



Die Bilanzpositionen der Aktivseite setzen sich dabei wie folgt zusammen:

AKTIVA PER 31.12.2021



Die Aktivseite entwickelte sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt:

	31.12.2020	31.12.2021	Abweichung
Anlagevermögen	419.086.700,35	450.151.096,61	31.064.396,26
Umlaufvermögen	97.911.052,90	80.226.379,73	-17.684.673,17
Aktive Rechnungsabgrenzung	3.487.408,43	3.595.194,40	107.785,97
Gesamtsumme Aktiva	520.485.161,68	533.972.670,74	13.487.509,06

Auf die Veränderungen der Aktiva in den einzelnen Bilanzpositionen wird nachfolgend eingegangen.

1. Anlagevermögen

Dem Anlagevermögen werden alle Vermögensgegenstände zugeordnet, die der Landkreis Nordsachsen dauerhaft zur Erfüllung seiner Aufgaben benötigt. Das Anlagevermögen umfasst die immateriellen Vermögensgegenstände, die Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen, das Sachanlagevermögen und das Finanzanlagevermögen.

Wie aus der Anlagenübersicht ersichtlich, entwickelte es entwickelte sich 2021 wie folgt:

Anlagevermögen	
Stand 31.12.2020	419.086.700,35 €
+ Zugänge/ Umbuchungen 2021	43.643.738,33 €
- Abgänge (RBW) 2021	2.421.305,81 €
- Abschreibungen 2021	14.956.118,78 €
+ Zuschreibungen 2021	4.798.082,52 €
Stand 31.12.2021	450.151.096,61 €

Die Zugänge, d.h. die Investitionen des Jahres 2021, betreffen insbesondere:

24.493 T€	Breitbandausbau
5.340 T€	Schulen, für der Bau der neuen Zweifeldturnhalle im Gymnasium Eilenburg, den Umbau der „alten“ Turnhalle zur Mensa, den Erweiterungsbau mit 4 Klassenräumen im Gymnasium Delitzsch, den Erwerb des Grundstücks des Förderschulcampus Delitzsch sowie Umbauten von Schulen für den Umzug der Volkshochschule in das sanierte Gebäude 3 in der Puschkinstraße, Torgau
1.203 T€	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen
3.849 T€	Kreisstraßen
3.160 T€	Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge, darunter im Wesentlichen für den Rettungsdienst
867 T€	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere, hier im Wesentlichen Schulausstattung
3.967 T€	Anlagen im Bau, im Wesentlichen begonnene Infrastrukturinvestitionen in Kreisstraßen
42.879 T€	

2. Umlaufvermögen

Im Umlaufvermögen werden die Vermögensgegenstände ausgewiesen, die nur zu einer vorübergehenden Nutzung durch den Landkreis, im Regelfall 12 Monate, bestimmt sind. Dazu gehören Vorräte, Forderungen und liquide Mittel, wobei die Forderungen mit 92,5 % den größten Anteil des Umlaufvermögen ausmachen.

	Bilanz zum 31.12.2020	Bilanz zum 31.12.2021	Veränderung
Öffentliche-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	87.066.842,15 €	71.279.285,92 €	-15.787.556,23 €
Privatrechtliche Forderungen	4.509.441,23 €	2.912.249,85 €	-1.597.191,38 €
Forderungen	91.576.283,38 €	74.191.535,77 €	-17.384.747,61 €

Die Forderungen des Landkreises wurden gemäß § 38 Absatz 4 Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung (SächsKomHVO) mit dem um eine pauschalierte Einzelwertberichtigung geminderten Nominalbetrag angesetzt. Einwandfreie Forderungen gegenüber Bund und Land wurden nicht wertberichtigt.

Der Wertberichtigungsbetrag wird in der Bilanz auf gesonderten Konten dargestellt.

Der Rückgang der öffentlich-rechtlichen Forderungen resultiert im Wesentlichen aus der Breitbandförderung.

Zur Breitbandversorgung der private Haushalte, Unternehmen und Schulen hat der Landkreis Nordsachsen Anträge zur Förderung des Breitbandausbaus gestellt. Die Zuwendungsbescheide von Bund und Land zum Ausbau des Hochgeschwindigkeits-Breitbandnetzes gingen 2016 beim Landkreis ein, wurden zunächst ergebnisneutral bei den sonstigen Forderungen und sonstigen Verbindlichkeiten abgebildet und entsprechend der Zahlungseingänge reduziert.

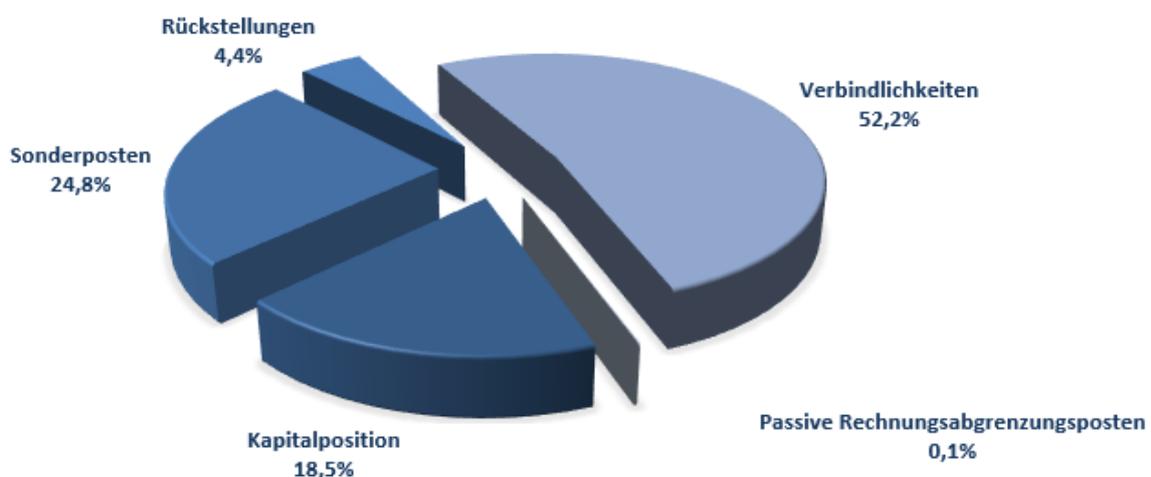
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Analog zum Vorjahr sind in dieser Position hauptsächlich Sozialleistungen, Unterhaltsvorschuss, und die Beamtenbesoldung, welche im Dezember für den Januar des Folgejahres gezahlt wurden, enthalten.

IV. Angaben zur Vermögensrechnung (Bilanz) - Passiva

Die Zusammensetzung der Bilanzpositionen der Passivseite verdeutlicht die folgende Grafik:

PASSIVA PER 31.12.2021



Die Passiva entwickelten sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt:

	31.12.2020	31.12.2021	Abweichung
Kapitalposition	104.018.672,40	98.592.742,91	-5.425.929,49
Sonderposten	132.537.627,88	132.438.025,72	-99.602,16
Rückstellungen	21.471.078,63	23.493.244,29	2.022.165,66
Verbindlichkeiten	261.930.146,22	278.962.515,33	17.032.369,11
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	527.636,55	486.142,49	-41.494,06
Gesamtsumme Passiva	520.485.161,68	533.972.670,74	13.487.509,06

Auf wesentliche Passivpositionen wird nachfolgend näher eingegangen.

1. Entwicklung der Kapitalposition

Der Jahresabschluss zum 31.12.2021 schließt mit einem Gesamtergebnis als Fehlbetrag von 5.426 T€, der in Höhe des negativen ordentlichen Ergebnisses von 2.422 T€ aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und in Höhe des negativen Sonderergebnisses von 3.004 T€ mit 1.846 T€ aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses sowie mit 1.159 T€ aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses entnommen wird.

Darüber hinaus macht der Landkreis Nordsachsen vom Wahlrecht nach § 72 Abs. 3 SächsGemO Gebrauch, die Fehlbeträge, die im Haushaltsjahr aus den Abschreibungen auf Altvermögen (bis zum 31. Dezember 2017) entstehen, durch Verrechnung mit dem Basiskapital auszugleichen. Der sich ergebende verrechnungsfähige Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses von 1.579 T€ wurde vollständig in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO eingestellt. Ein verrechnungsfähiger Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gem. § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO einzustellen ist, fiel 2021 nicht an.

Des Weiteren übt der Landkreis Nordsachsen das Wahlrecht des § 24 Abs. 3 S. 2 SächsKomHVO aus, den Restbuchwert von im Haushaltsjahr von Alt- zu Neuvermögen umzustellenden Anlagegüter zum Umstellungszeitpunkt vom Basiskapital in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zu übertragen.

Dieses Wahlrecht wird jedoch lediglich für die Anlagegüter ausgeübt, die planmäßig abgeschrieben werden (ohne Bilanzierungshilfen des aktiven Sonderpostens) und deren Restbuchwert unter Berücksichtigung der zugehörigen Sonderposten 250 T€ übersteigt. Dies traf 2021 für kein Anlagegut zu.

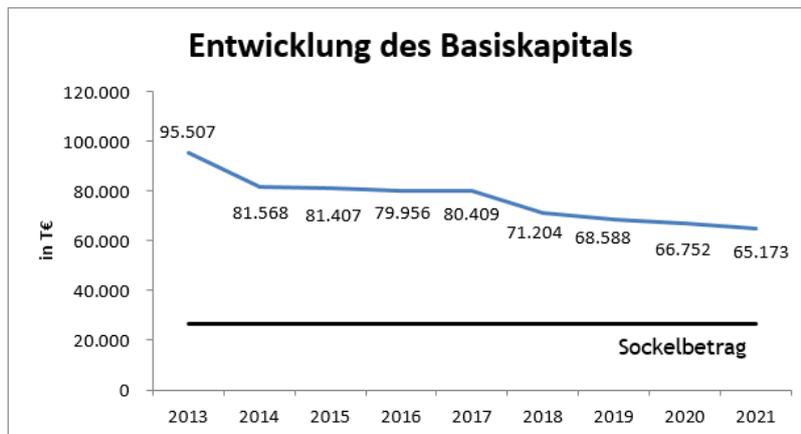
Durch die Fehlbeträge des Jahres 2021 sowie die ausgeübten Wahlrechte entwickelt sich die Rücklage wie folgt:

Rücklagen aus:	Stand 01.01.2021	Zuführung	Inanspruch- nahme	Stand 31.12.2021
Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	31.489.662,46 €	1.578.592,38 €	3.580.356,10 €	29.487.898,74 €
davon: Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO	9.725.155,16	1.578.592,38	0,00	11.303.747,54
Überschüssen des Sonderergebnisses	5.777.175,27 €	0,00 €	1.845.573,39 €	3.931.601,88 €
davon: Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gem. § 72 Abs. 3 S. 3 SächsGemO und § 24 Abs. 3 S. 2 SächsKomHVO	3.931.601,88	0,00	0,00	3.931.601,88
Gesamt	29.123.315,81 €	1.578.592,38 €	5.425.929,49 €	33.419.500,62 €

Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses stehen für den künftigen Haushaltsausgleich zur Verfügung.

Die Ausübung der gesetzlich eingeräumten Wahlrechte spiegelt sich im **Basiskapital** wider, das sich gegenüber dem Vorjahr um 1.579 T€ auf 65.173 T€ verringert.

Das Basiskapital entwickelte sich im Zeitverlauf wie folgt:



Die Entwicklung der Jahresergebnisse seit Einführung der Doppik sowie deren Behandlung zeigt die nachfolgende Übersicht:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
ordentliches Ergebnis	-1.142 T€	3.838 T€	4.150 T€	-300 T€	757 T€	2.374 T€	8.477 T€	7.081 T€	-2.422 T€
Sonderergebnis	-4.564 T€	1.360 T€	2.222 T€	988 T€	-173 T€	87 T€	-187 T€	-774 T€	-3.004 T€
Gesamtergebnis	-5.706 T€	5.198 T€	6.371 T€	688 T€	583 T€	2.461 T€	8.290 T€	6.307 T€	-5.426 T€
Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses zur Verrechnung mit Basiskapital	1.142 T€	12.801 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€
Fehlbetrag des Sonderergebnisses zur Verrechnung mit Basiskapital	2.113 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€
verbleibende Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	-16.639 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€
verbleibende Fehlbeträge des Sonderergebnisses aus Vorjahren	-2.451 T€	-1.091 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€
verbleibender Fehlbetrag der auf Folgejahre vorgetragen wird	-19.090 T€	-1.091 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0 T€	0 T€	4.150 T€	3.849 T€	4.606 T€	13.254 T€	24.207 T€	31.490 T€	29.488 T€
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0 T€	0 T€	1.131 T€	2.119 T€	1.946 T€	4.964 T€	4.917 T€	5.777 T€	3.932 T€
Rücklage aus Ergebnisüberschüssen	0 T€	0 T€	5.280 T€	5.968 T€	6.552 T€	18.217 T€	29.123 T€	37.267 T€	33.420 T€

2. Schuldenstand, Verbindlichkeiten

In die Verschuldung sind gemäß Punkt A.I.1.c) der VwV Kommunale Haushaltswirtschaft neben den Schulden aus Krediten alle Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, die Kassenkredite sowie die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen einzurechnen.

Damit ergibt sich für den Landkreis Nordsachsen zum 31.12.2021 folgender Stand:

Verschuldung	2021
Kredite	
Stand per 01.01.	98.539.975,85 €
Neuaufnahme	2.605.646,42 €
ordentliche Tilgung	3.560.669,80 €
Stand per 31.12.	97.584.952,47 €
<i>davon Rettungsdienst</i>	<i>8.060.988,01 €</i>
kreditähnliche Rechtsgeschäfte	
Stand per 31.12.	0,00 €
Kassenkredite	
Stand per 31.12.	31.000.000,00 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
Stand per 31.12.	10.782.877,19 €
Schuldenstand gesamt	139.367.829,66 €
EUR/EW	704,43

Unter Berücksichtigung der Einwohnerzahlen des Landkreises zum 30.06.2020 von 197.846 liegt die Verschuldung je Einwohner des Landkreises auch 2021 deutlich über dem Richtwert für Landkreise von 250 EUR/EW.

Zur Entschuldung des Landkreises Nordsachsen unter den Richtwert für sächsische Landkreise hat der Kreistag in seiner Sitzung vom 10.12.2014 ein Konzept zur Entschuldung des Landkreises Nordsachsen beschlossen. Danach dürfen lediglich rentierliche Investitionen über Kreditaufnahmen finanziert werden. Weiterhin ist jährlich ein Schuldendienst von 4 Mio. € einzuplanen und der um die tatsächlichen Zinsaufwendungen reduzierte Betrag ist zum Zwecke des Schuldenabbaus für Tilgungen zu verwenden.

Für 2021 wurde damit neben den planmäßigen Tilgungen von 1.228 T€ eine Tilgung aus der Entschuldungskonzeption von 1.948 T€ ermittelt, die nach der Feststellung des Jahresabschlusses 2021 finanzwirksam wird. Damit ermitteln sich die Tilgungsleistung des Landkreises Nordsachsen für 2021 wie folgt:

Tilgungen gemäß Entschuldungskonzeption	2021
Entschuldungskonzept Sockelbetrag pro Jahr	4.000.000,00 €
Zinsaufwendungen 2021	824.055,07 €
Tilgungen 2021	1.227.612,67 €
Tilgung 2021 gemäß Entschuldungskonzeption	1.948.332,26 €

Trotz des Entschuldungskonzeptes kann der hohe Schuldenstand des Landkreises jedoch lediglich langsam reduziert werden. Der Kreistag hat sich mit der Entschuldungskonzeption einen Zeitrahmen von 25 Jahren zum Ziel gesetzt, um den Richtwert für sächsische Landkreise zu erreichen.

V. Angaben zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Es werden alle Erträge und Aufwendungen des laufenden Haushaltsjahres abgebildet. Somit wird der Ressourcenverbrauch dargestellt. Das ausgewiesene Jahresergebnis fließt als Überschuss oder Fehlbetrag in die Bilanz ein.

Wie bei den Erläuterungen zur Kapitalposition unter IV. 1 im Anhang dargestellt, schließt der Jahresabschluss zum 31.12.2021 mit einem Gesamtergebnis als Fehlbetrag von 5.426 T€.

Hinsichtlich der Entwicklung und Erläuterung wesentlicher Posten der Ergebnisrechnung wird auf die Ausführungen im Rechenschaftsbericht unter Punkt 4.1. verwiesen.

VI. Angaben zur Finanzrechnung

Während die Ergebnisrechnung auch nicht zahlungswirksame Vorgänge (zum Beispiel Abschreibungen) enthält, werden in der Finanzrechnung alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) dargestellt. Damit entspricht die Finanzrechnung der kaufmännischen Cash Flow- bzw. Kapitalflussrechnung.

Die laufende Verwaltungstätigkeit schließt für das Haushaltsjahr 2021 mit einem negativen Zahlungsmittelsaldo von 3.634 T€.

Während die Einzahlungen 2021 nahezu dem Niveau des Vorjahres entsprechen, liegen höhere Auszahlungen, insbes. aus gestiegenen Transferauszahlungen im Sozialbereich vor, so dass sich gegenüber dem Vorjahr ein um 15.259 T€ verschlechterter Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von - 3.634 T€ ergibt.

Der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit sowie aus Finanzierungstätigkeit liegt im Haushaltsjahr 2021 in etwa auf dem Vorjahresniveau.

Die sich aus der Verwaltungs-, der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit des Haushaltsjahres 2021 ergebende Änderung des Finanzmittelbestandes von -16.578 T€ führt unter Berücksichtigung der haushaltsunwirksamen Vorgänge und der Erhöhung der Kassenkredite von 16.500 T€ zu einem gegenüber dem Vorjahr nahezu identischen Bestand an liquiden Mitteln von 5.565 T€, der sich in der Vermögensrechnung widerspiegelt.

Verwiesen wird ebenfalls auf die Ausführungen im Rechenschaftsbericht unter Punkt 4.2.

VII. Weitere Angaben zum Anhang

1. Wesentliche dingliche, gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen der Verfügbarkeit oder Verwertung des Vermögens

Einschränkungen der Verfügbarkeit oder Verwertung bestehen aktuell nicht.

2. Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und übertragene Haushaltsermächtigungen

Haushaltsermächtigungen werden dann in das Folgejahr übertragen, wenn die geplanten Aufwendungen/ Auszahlungen im Planjahr nicht in vollem Umfang angefallen sind, die geplanten Haushaltsmittel jedoch für das Folgejahr für den gleich Zweck weiter benötigt werden. Bei Umsetzung der Maßnahme und Inanspruchnahme der Haushaltsermächtigungen belasten diese die Ergebnis- und/ oder Finanzrechnung der Folgejahre.

Eine detaillierte Übersicht der mit dem Jahresabschluss 2021 übertragenen Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr ist in der Anlage beigefügt.

3. Sparkassenträgerschaft

Mit Ablauf des 31.12.2012 sind der Sparkassenzweckverband für die Stadt- und Kreissparkasse Leipzig und der Landkreis Nordsachsen aus der Sachsen-Finanzgruppe ausgeschieden.

Mit Auflösung des Sparkassenzweckverbandes im Jahr 2018 sind die Stadt Leipzig, der Landkreis Leipzig und der Landkreis Nordsachsen mit Wirkung zum 01.08.2018 gemeinsam und unmittelbar Träger der Stadt - und Kreissparkasse Leipzig.

Der jeweilige quotale Anteil der Stadt Leipzig, des Landkreises Leipzig und des Landkreises Nordsachsen an der gemeinsamen Trägerschaft an der Stadt- und Kreissparkasse Leipzig im Innenverhältnis richtet sich nach dem Verhältnis der Einwohnerzahlen der Träger im Geschäftsgebiet der Stadt- und Kreissparkasse Leipzig. Stichtag für das Beteiligungs- und Ausschüttungsverhältnis der kommunalen Träger untereinander ist jeweils der 31. Dezember des vorangegangenen Kalenderjahres.

Für das Kalenderjahr 2021 ergibt sich damit folgendes Beteiligungsverhältnis der kommunalen Träger:

Stadt Leipzig:	63,52 %
Landkreis Nordsachsen:	20,99 %
Landkreis Leipzig:	15,49 %

Das Eigenkapital der Sparkasse Leipzig zum 31.12.2021 beträgt 401.773.102,98 €.

4. Übersicht über rechtlich selbständige Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen

Der Landkreis Nordsachsen unterhält keine rechtlich selbständigen Stiftungen. Er verwaltet jedoch zum Stichtag treuhänderisch Mündelvermögen des Jugendamtes. Dies betrifft ein Sparbuch mit einem Wertumfang von 500,01 €.

5. Sondervermögen des Landkreises Nordsachsen

Zum Sondervermögen des Landkreises Nordsachsen gehört zum 31.12.2021 der Eigenbetrieb Bildungsstätten, der gemäß § 31 SächsEigBVO eigenständig einen Jahresabschluss erstellt.

Durch den Eigenbetrieb werden die Volkshochschule, die Kreismusikschule „Heinrich Schütz“, die Sternwarte Nordsachsen und das Schullandheim Reibitz betrieben.

6. Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Der Stand der Bürgschaften stellt sich zum 31.12.2021 wie folgt dar:

Einrichtung / Bürgschaftsnehmer	Inhalt der Bürgschaft	Bürgschafts- höhe	Stand 01.01.2021	Zugang	Tilgung	Stand 31.12.2021
Kurbetriebsgesellschaft Dübener Heide mbH	Ausfallbürgschaften zur Absicherung der Fremdfinanzierung der Darlehens für die Errichtung des HEIDE SPA in Bad Dübener Heide	3.322.461,56 €	1.279.048,17 €	0,00 €	30.173,50 €	1.248.874,67 €

Neue Verpflichtungen aus Bürgschaften u. ä. Verpflichtungen ist der Landkreis Nordsachsen im Jahr 2021 nicht eingegangen.

7. Verpflichtungen gegenüber Rechtseinheiten, an denen der Landkreis beteiligt ist

Der Landkreis Nordsachsen hat als Gesellschafter folgende Zuschüsse an Organisationseinheiten bzw. Unternehmen, an denen er beteiligt ist zur Erfüllung des laufenden Betriebes seiner Beteiligungen geleistet:

Unternehmen	Ist 2021	Ist 2020
Eigenbetrieb Bildungsstätten des LK Nordsachsen	2.548.246 €	2.466.435 €
Mitteldeutscher Verkehrsverbund	108.157 €	101.241 €
laufende Zuschüsse gesamt	2.656.403 €	2.567.676 €

Darüberhinausgehende sonstige Zuschüsse wurden im Jahr 2021 nicht geleistet.

Zuweisungen des Landkreises an seine Beteiligungen für übertragene Pflichtaufgaben wurden in folgender Höhe getätigt:

Unternehmen	Ist 2021	Ist 2020
Sozial- und Beschäftigungszentrum Delitzsch gGmbH	853.637 €	876.989 €
Omnibus- Verkehrsgesellschaft mbH "Heideland" (OVH)	5.143.895 €	4.825.719 €
Leupold GmbH & Co. KG	875.869 €	873.089 €
laufende Zuweisungen gesamt	6.873.401 €	6.575.797 €

Des Weiteren erfolgten folgende Zahlungen des Landkreises in die Kapitalrücklage bzw. die Gewährung von Gesellschafterdarlehen an seine Beteiligungsunternehmen:

Unternehmen	Ist 2021	Ist 2020
Flughafen Leipzig/ Halle GmbH	0 €	2.804 €
Kurbetriebsgesellschaft Dübener Heide mbH	484.070 €	965.299 €
Invest Region Leipzig GmbH	255.000 €	251.610 €
Omnibus- Verkehrsgesellschaft mbH "Heideland" (OVH)	130.000 €	0 €
Gesamt	869.070 €	1.219.713 €

Umlagezahlungen des Landkreises an Zweckverbände wurden wie folgt geleistet:

Zweckverbände/ Körperschaften des öffentlichen Rechts (KdÖR)	Ist 2021	Ist 2020
Presseler Heidewald- und Moorgebiet	148.000 €	197.000 €
Tierkörperbeseitigung Sachsen	162.254 €	160.342 €
Kulturraum Leipziger Raum	1.596.388 €	1.592.127 €
Regionaler Planungsverband Leipzig-West Sachsen	7.900 €	7.900 €
Kommunaler Sozialverband Sachsen	25.715.319 €	23.609.715 €
Gesamt	27.629.861 €	25.567.084 €

VIII. Anlagen zum Anhang

Die gemäß § 61 SächsLKrO in Verbindung mit § 88 Abs. 4 SächsGemO erforderlichen Übersichten über

- das Anlagevermögen (Anlage 1)
- die Verbindlichkeiten (Anlage 2)
- die Forderungen (Anlage 3) und
- die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (Anlage 4)

sind dem Anhang beigelegt.

Torgau, 30. September 2024


Emanuel
Landrat

6.2 Rechenschaftsbericht

Inhaltsverzeichnis Rechenschaftsbericht

1. Allgemeines	49
2. Aussagen über die Erreichung wesentlicher Ziele und den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung - Auswahl wesentlicher Aspekte.....	49
3. Haushaltssatzung	52
4. Gesamtüberblick zum Haushaltsverlauf 2021	53
4.1 Ergebnisrechnung.....	54
4.2 Finanzrechnung	57
5. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	59
6. Risiken von besonderer Bedeutung	59
7. Angaben zu Mitgliedschaften in Organen gem. § 88 Abs. 3 SächsGemO	59

Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2021 des Landkreises Nordsachsen

1. Allgemeines

Nach § 61 Sächsische Landkreisordnung (SächsLKrO) in Verbindung mit § 88 Abs. 2 S.2 der Sächsischen Gemeindeordnung (SächsGemO) ist der Jahresabschluss 2021 durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Im Rechenschaftsbericht sind der Verlauf der Haushaltsbewirtschaftung und die Lage des Landkreises Nordsachsen unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses sowie erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse zu erläutern.

Ebenfalls darzustellen sind:

- die Erreichung der wesentlichen Ziele
- Angaben zum Stand der Aufgabenerfüllung
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung
- die Entwicklung und Abdeckung der Fehlbeträge

2. Aussagen über die Erreichung wesentlicher Ziele und den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung - Auswahl wesentlicher Aspekte

Der Landkreis erfüllt seine Aufgaben zum gemeinsamen Wohl aller Einwohner. Er unterstützt die kreisangehörigen Gemeinden in der Erfüllung ihrer Aufgaben und trägt zu einem gerechten Ausgleich ihrer Lasten bei. Mit diesem Zitat aus der Landkreisordnung kann man die Ziele des Landkreises allumfassend darstellen.

Dabei stellt sich die gesamte Landkreisverwaltung sich ständig ändernden Rahmenbedingungen. Nachfolgend wird auf die größeren Aufgabenbereiche näher eingegangen.

• Sozialamt

Die finanziellen Schwerpunkte liegen bei den kommunalen Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch II, der Sozialumlage, den Hilfen zur Rehabilitation und Teilhabe von Menschen mit Behinderungen nach dem Sozialgesetzbuch IX sowie der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem Sozialgesetzbuch XII.

Nach § 46 SGB II beteiligt sich der Bund zweckgebunden an den Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 22 Abs. 1 SGB II. Diese Bundesbeteiligung gliedert sich in verschiedene Bereiche, deren Höhe jährlich neu geregelt wird bzw. teilweise auch der Revision unterliegen.

Die Hilfen zur Rehabilitation und Teilhabe von Menschen mit Behinderungen, die sogenannten Eingliederungshilfen, wurden im SGB IX geregelt. Damit gibt es neue Leistungsarten, neue Leistungserbringer und ganz individuelle, personenzentrierte Hilfen.

Die Leistungen nach dem SGB XII umfassen:

- Hilfen zum Lebensunterhalt
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
- Hilfen zur Gesundheit
- Hilfen zur Pflege und

- Hilfen zur Überwindung bei sozialen Schwierigkeiten und anderen Lebenslagen.

Aufgrund steigender Regelsätze und dem Anstieg der Fallzahlen ist sowohl bei den Hilfen zur Pflege, als auch bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung für die kommenden Jahre mit einem massiven Anstieg der Aufwendungen zu rechnen.

Durch neue gesetzliche Regelungen, wie u.a. Wohngeld-Plus-Gesetz, die Auswirkungen der Pflegereform sowie die Einführung des Bürgergeldes ist von einem bedeutenden Anstieg der Aufwendungen für Sozialleistungen auszugehen.

- **Jugendamt**

Das Jugendamt unterstützt Eltern und Erziehungsberechtigte bei der Erziehung, Betreuung und Bildung von Kindern und Jugendlichen.

Dabei hat es insbesondere die Pflichtaufgaben nach dem Kinder- und Jugendhilfegesetz sicher zu stellen. Dazu gehört die Sicherstellung der Unterhaltsleistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG), die Adoptionsvermittlung, Beistandschaften, Amtspflegschaften/ -vormundschaften und Gerichtshilfen, die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege sowie die Hilfen zur Erziehung.

Die Hilfen zur Erziehung machen den zahlenmäßig größten Anteil am Budget des Jugendamtes aus und umfassen alle ambulanten, teilstationären und stationären Hilfeangebote gem. §§ 27 bis 35 des SGB VIII. Im ambulanten Bereich ist ein stetiger Anstieg der Hilfefälle zu verzeichnen.

Zum 31.12.2021 wurden 197 Familien sozialpädagogisch unterstützt (31.12.2020: 182 Familien). Auch im Bereich der Vollzeitpflege sind steigende Fallzahlen zu verzeichnen. In den vergangenen Jahren ist die zunehmende Unterbringung von Kindern drogenkonsumierender Eltern zu verzeichnen. Die Eltern sind auf Grund ihrer Drogenkonsums (v.a. Crystal) in ihrer Erziehungsfähigkeit stark beeinträchtigt. Zum 31.12.2021 waren 195 Kinder in Pflegefamilien vermittelt und 263 Kinder in Heimen bzw. betreuten Wohnformen betreut. Auftrag ist dabei die Erweiterung der Hilfen in Vollzeitpflege durch die Gewinnung von Pflegefamilien und Minimierung von stationären Hilfen (Heimerziehung). Die Anzahl der Inobhutnahmen ist gleichbleibend hoch. Zum 31.12.2021 waren 113 Kinder, davon 11 umA, in Obhut.

Zum 31.12.2021 wurden für 77 Kinder ambulante und für 29 Kinder stationäre Eingliederungshilfen gem. § 35a Abs. 2 SGB VIII geleistet.

Zu den ambulanten Maßnahmen der Eingliederungshilfe gehören Schulassistenzen, Therapien für die Dyskalkulie, Therapien im Rahmen der Lese- Rechtschreibschwäche, jegliche ambulante Betreuung für Autisten, Übernahme der Kosten für Werkstätten und Wohnheime für Behinderte als auch Hilfen für seelisch behinderte junge Volljährige. Das Antragsaufkommen für Therapien für Teilleistungsstörungen ist im Vergleich zu den Vorjahren gleichbleibend, während das Antragsaufkommen für Schulassistenzen in den letzten Jahren massivgestiegen ist.

Die Herausforderung, die Pflichtaufgaben nach dem Kinder- und Jugendhilfegesetz mit den vorhandenen Mitteln sicherzustellen, bleibt auch in den kommenden Jahren bestehen. Es zeigt sich ein zunehmender Zuschussbedarf im Bereich des Kinder- und Jugendhilfegesetzes. Zum einen wachsen die Fallzahlen, zum anderen steigen aufgrund allgemeiner Tarifentwicklungen die jeweiligen Entgelte bzw. Zahlbeträge.

- **Amt für Schule und Bildung**

Der Landkreis Nordsachsen ist mit der Aufgabe der Schulträgerschaft nach § 22 Schulgesetz betraut. Dazu gehören vier Berufliche Schulzentren, sechs Gymnasien, drei Schulen/ Förderzentren mit dem Förderschwerpunkt Lernen, drei

Schulen/Förderzentren mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung sowie ein Förderzentrum mit beiden genannten Förderschwerpunkten.

Insgesamt lernen im Schuljahr 2021/2022 9.695 Schüler in den sich in Trägerschaft des Landkreises Nordsachsen befindlichen 18 Schulen. Weiterhin trägt der Landkreis für andere schulische Einrichtungen wie Betreuungsangebote (Horte), Beratungsstellen und Medienpädagogische Zentren die Verantwortung.

Die Leistungsziele sind bei allen Schularten nahezu identisch wie folgt formuliert:

- Aufrechterhaltung eines ordnungsgemäßen Zustandes der Schulgebäude einschließlich der dazu gehörenden Sport- und Außenanlagen (zusätzlich an Förderschulen Spielanlagen)
- bedarfsgerechte Ausstattung der Schulen mit Einrichtungsgegenständen (zusätzlich Werkstattausrüstungen an den BSZ) sowie Lehr-, Unterrichts- und Lernmitteln.

Die genannten Leistungsziele wurden und werden weitestgehend erreicht, der finanzielle Rahmen eingehalten, die Unterrichtsgestaltung sichergestellt.

- **Straßenverkehrsamt**

Das Straßenverkehrsamt umfasst die Sachgebiete Fahrzeugzulassungsbehörde, Fahrerlaubnisbehörde, Straßenverkehrsbehörde sowie Schülerbeförderung/Öffentlicher Personennahverkehr, wobei der letzte Bereich als Schlüsselprodukt im Landkreis Nordsachsen fixiert ist.

In der Vergangenheit war ein moderates aber stetiges Wachstum bei der Anzahl der Fahrschüler zu beobachten. Seit dem Jahr 2021 ist dieses jedoch durch die Einführung des Bildungstickets stark rückläufig. Dieses muss und nicht über das Landratsamt beantragt werden, sondern wird beim Verkehrsunternehmen direkt erworben. Der Vergleich des aktuellen Jahres mit dem Jahr 2020 zeigt einen Rückgang von über 700 SchülerRegionalKarten (SRK). Es ist davon auszugehen, dass ein Großteil der SRK-Nutzer zum Bildungsticket migriert sind.

Für die Erbringung des Öffentlichen Personennahverkehr im Landkreis Nordsachsen wurden im Ergebnis einer europaweiten Vergabe der Beförderungsleistungen öffentlichen Dienstleistungsaufträge (öDA) mit einer Laufzeit bis zum 30.09.2021 bzw. 31.12.2021 und eine Zweckvereinbarung mit der Stadt Leipzig zur Übertragung der Aufgabenträgerschaft für gebietsüberschreitende Omnibuslinien geschlossen.

- **Straßenbauamt**

Der Landkreis Nordsachsen ist gemäß § 4 Absatz 1 Sächsisches Straßengesetz Straßenbaulastträger der Kreisstraßen und somit auch Verkehrssicherungspflichtiger.

Neben Investitionsmaßnahmen im Straßen- und Brückenbau kommt insbes. der Instandhaltung der Kreisstraßen des Landkreises Nordsachsen eine besondere Bedeutung zu. Die Richtlinie für kommunalen Straßenbau (RL KStB) wurde geändert und die Förderung von Instandsetzungs- und Erneuerungsmaßnahmen nach Teil B gestrichen. Seit dem Jahr 2020 gilt die pauschale Zuweisung für Instandsetzung, Erneuerung und Erstellung von in kommunaler Baulast befindlichen Straßen und Radwegen nach § 20a Sächsisches Finanzausgleichsgesetz (FAG). Zudem erhält der Landkreis Nordsachsen je Kilometer Kreisstraße eine jährlich pauschale Zuweisung gemäß § 18 Sächsisches Finanzausgleichsgesetz.

- **Umweltamt**

Zum Umweltamt gehören vier untere Behörden (Untere Wasserbehörde - UWB, Untere Immissionsschutzbehörde - UIB, Untere Naturschutzbehörde - UNB, Untere Abfall- und Bodenschutzbehörde - UABB).

Die als Schlüsselprodukt definierte Pflichtaufgabe der Abfallwirtschaft wird mit der Zielsetzung umgesetzt, einerseits für die Abfallentsorgung der Altkreise Torgau und Delitzsch den bisherigen Leistungsumfang zu erhalten und wenn möglich auszubauen sowie die Abfallgebühren möglichst stabil zu halten. Darüber hinaus ist die Angleichung und Vereinheitlichung der Entsorgungsgebiete ein wichtiges Leistungsziel.

- **Amt für Brand-, Zivil- und Katastrophenschutz**

Neben dem Brand- und Katastrophenschutz gehört auch die als Schlüsselprodukt festgelegte bodengebundene Notfallrettung zum Aufgabenportfolio des Amtes.

Für diese Aufgabe wurde bereits bei der Haushaltsplanung ein Anstieg der Einsatzzahlen im Rettungsdienst u. a. aufgrund der demographischen Entwicklung der Bevölkerung (Steigerung des Anteils der älteren Bevölkerung) kalkuliert.

Die Entgelte im Bereich Rettungsdienst werden jedes Jahr mit den Kostenträgern (Krankenkassen) entsprechend der geplanten Aufwendungen verhandelt. Sie steigen stetig an, da auch die Aufwendungen parallel steigen, die sich aus Kosten des Trägers, der IRLS Leipzig und der Leistungserbringer zusammensetzen.

- **Zentrales Immobilienmanagement**

Seit dem 01.01.2021 obliegt die Verantwortung für das Immobilien- und Liegenschaftsportfolio des Landratsamtes dem Zentralen Immobilienmanagement. Dessen Aufgabengebiet umfasst neben der Planung und Realisierung von Hochbaumaßnahmen (für den Neubau bzw. Erweiterungsbau von notwendigen Schulobjekten und Rettungswachen), der Bewirtschaftung von Liegenschaften (Verwaltungsstandorte und Schulstandorten) auch den Erwerb und die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden.

Dabei wird auch das Leistungsziel Reduzierung von Grundstücken, die nicht mehr für die Erfüllung der landkreiseigenen Pflichtaufgaben benötigt werden, durch regelmäßige Ausschreibung (Verkauf, Vermietung) verfolgt.

Die angespannte Haushaltssituation hat jedoch zur Folge, dass nicht alle notwendigen Werterhaltungs- bzw. Instandhaltungsmaßnahmen, insbes. auch im Schulbereich, zeitnah durchgeführt werden können.

3. Haushaltssatzung

Der Kreistag des Landkreises Nordsachsen hat in seiner Sitzung am 24.03.2021 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan des Landkreises Nordsachsen für die Haushaltsjahre 2021 und 2022 mit Beschluss Nr. 092/21 KT beschlossen. Die Genehmigung erfolgte mit Bescheid der Landesdirektion Sachsen vom 02.06.2021. Die Haushaltssatzung ist am 26.06.2021 rechtswirksam geworden.

Die erteilte Genehmigung der Landesdirektion Sachsen war verbunden mit folgenden Auflagen:

- Dem Landkreis Nordsachsen wurde aufgegeben, durch geeignete Maßnahmen sicherzustellen, dass die gesetzlichen Voraussetzungen für einen Haushaltsausgleich im Finanzplanungszeitraum vorliegen. Hierfür sollten eigenverantwortlich geeignete Konsolidierungsmaßnahmen geprüft und ergriffen werden.
- Der Landkreis Nordsachsen wurde aufgefordert zur Sicherstellung des Haushaltsausgleichs die Sperrung der Inanspruchnahme von Ansätzen für nicht zwingend notwendige Aufwendungen und Auszahlungen zu prüfen.
- Der Landkreis Nordsachsen hat zu prüfen, inwieweit die Erhöhung der Kreisumlage zur Sicherstellung der finanziellen Leistungsfähigkeit beitragen kann. Der Landesdirektion Sachsen ist mit der Berichterstattung zum Vollzug des Haushaltsplanes zum 31. Dezember 2021 nach Auflage 4.4 zum Ergebnis der Prüfung zu berichten.

- Der Landkreis Nordsachsen wurde beauftragt, - ungeachtet eventueller Berichtspflichten der Landkreisverwaltung gegenüber dem Kreistag - der Landesdirektion Sachsen innerhalb von 14 Tagen jeweils zum 30. Juni 2021, 30. September 2021 sowie 31. Dezember 2021 zum Vollzug des Haushaltsplanes zu berichten und darzustellen, ob die gesetzlichen Voraussetzungen für einen Haushaltsausgleich auch im Finanzplanungszeitraum vorliegen und welche Maßnahmen der Landkreis gegebenenfalls ergreifen wird, um den Haushaltsausgleich im Finanzplanungszeitraum sicherzustellen.
- Der Landkreis Nordsachsen wurde beauftragt - ungeachtet eventueller Berichtspflichten der Landkreisverwaltung gegenüber dem Kreistag - der Landesdirektion Sachsen innerhalb von 14 Tagen jeweils zum 31. März 2022, 30. Juni 2022, 30. September 2022 sowie 31. Dezember 2022 zum Vollzug des Haushaltsplanes zu berichten und darzustellen, ob die gesetzlichen Voraussetzungen für einen Haushaltsausgleich auch im Finanzplanungszeitraum vorliegen und welche Maßnahmen der Landkreis gegebenenfalls ergreifen wird, um den Haushaltsausgleich im Finanzplanungszeitraum sicherzustellen.
- Der Landkreis wurde aufgefordert, bei der Vollziehung des Haushaltes gesteigerte Aufmerksamkeit auf die sich gegebenenfalls ergebende Notwendigkeit einer Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 zu legen.

Alle Auflagen für das Haushaltsjahr 2021 wurden erfüllt.

Die genehmigte Haushaltssatzung 2021 enthält folgende Festlegungen:

Ergebnishaushalt	in EUR
Saldo aus ordentlichen Erträgen und Aufwendungen	-10.504.740
Gesamtergebnis	-10.154.740
Betrag der Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital auf	6.167.082
veranschlagten Gesamtbetrag	-3.987.658
Finanzhaushalt	
Zahlungsmittelsaldo aus Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.714.095
Zahlungsmittelsaldo aus Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.429.352
Zahlungsmittelsaldo aus Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	351.497
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	-10.791.950
Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	8.059.873
Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-2.732.077

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahme belief sich auf 3.697.275 €. Verpflichtungsermächtigungen wurden i. H. v. 24.880.000 € veranschlagt. Der Höchstbetrag möglicher Kassenkredite wurde auf 59.629.000 € festgesetzt. Der Hebesatz der Kreisumlage wurde mit 34,49 v.H. festgesetzt.

4. Gesamtüberblick zum Haushaltsverlauf 2021

Die Corona-Pandemie hat die ohnehin angespannte Haushaltssituation des Landkreises Nordsachsen noch weiter verschärft. Während Aufwendungen und Auszahlungen unverändert tendenziell steigen, hat die Pandemie jegliche Dynamik auf der Ertrags- und Einzahlungsseite ausgebremst.

Diese herausfordernde Situation zeigt auch der aufgestellte Haushaltsplan des Landkreises Nordsachsen für 2021/2022, der gegenüber den Vorjahren einen deutlich höheren Fehlbetrag im Ergebnishaushalt aufweist und im Finanzhaushalt abnehmende liquide Mittel bescheinigt. Eine Genehmigungsfähigkeit des aufgestellten Haushaltsplanes war lediglich durch die Anwendung der Erleichterungsvorschriften zum Haushaltsausgleich durch den Corona-Erlass möglich. Damit hat sich ebenfalls die Bewertung der Haushaltsdaten des Landkreises

Nordsachsen im kommunalen Frühwarnsystem von einer kritischen (Kategorie C) in eine instabile Haushaltslage (Kategorie D) verschlechtert.

Die Landesdirektion Sachsen hat den aufgestellten Haushaltsplan des Landkreises mit Bescheid vom 02.06.2021 zwar genehmigt, jedoch mit zahlreichen und gegenüber den Vorjahren zusätzlichen Auflagen versehen. In den Auflagen wurde u.a. ausdrücklich die Prüfung der Sperrung nicht notwendiger Aufwendungen und Auszahlungen zur Sicherstellung des gesetzlichen Haushaltsausgleiches festgeschrieben. Die Landesdirektion hat darüber hinaus im Genehmigungsbescheid ausdrücklich hingewiesen, dass geeignete Konsolidierungsmaßnahmen zu prüfen sind, da bei einer ähnlichen Haushaltslage ab den Jahren 2023 ohne Anwendungsmöglichkeiten der Erleichterungsvorschriften zum gesetzlichen Haushaltsausgleich ein Haushaltsstrukturkonzept vorzulegen ist.

Angesichts der vorliegenden Situation hat der Landkreis Nordsachsen noch vor Ablauf der vorläufigen Haushaltsführung am 22.06.2021 eine haushaltswirtschaftliche Sperrung nach § 30 SächsKomHVO verhängt. Diese Sperrung wurde nicht nur nach innen und außen kommuniziert, sondern alle Amtsleiter und Haushaltssachbearbeiter sämtlicher Fachämter des Landratsamtes Nordsachsen wurden in zeitnahen Veranstaltungen am 01.07.2021 und 06.07.2021 hinsichtlich der Notwendigkeit und Hintergründe der Sperrung wegen der vorliegenden verschärften Haushaltssituation sowie der sich daraus ergebenden Auswirkungen auf die Fachämter informiert und sensibilisiert.

Gemäß kommuniziertem Ablaufplan der Haushaltssperre wurden im Anschluss 25 % der Planansätze der Aufwandskonten systemseitig im Haushaltsprogramm des Landkreises SAS-KIA®.de-IFR gesperrt und damit lediglich 75 % der Planansätze der Aufwendungen zum Vollzug freigegeben. Ausgenommen von der haushaltswirtschaftlichen Sperrung wurden ausdrücklich das Personalbudget (Querbudget 99) sowie maßnahmenkonkret geplante Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen (insb. im Querbudget 98).

Da eine Einsparung von 25 % der Aufwendungen hinsichtlich des gesetzlichen Haushaltsausgleiches zwar wünschenswert, jedoch hinsichtlich der Aufgabenerfüllung des Landkreises als unrealistisch einzuschätzen ist, wurden die Fachämter anschließend mit der Überprüfung ihrer gesperrten Aufwandskonten unter Berücksichtigung Ihrer zu erfüllender Aufgaben und Verpflichtungen, aber auch möglicher Einsparpotentiale beauftragt. Mit den Rückläufen der überarbeiteten Fachbudgets und der Zusammenstellung für das Landratsamt Nordsachsen erfolgte eine Anpassung der aktuell gesetzten systemseitigen Sperrungen. Ermöglicht wurde weiterhin eine begründete unterjährige Anpassung zur Reaktion auf notwendige Entwicklungen.

Das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem negativen Gesamtergebnis, einer Verringerung des Zahlungsmittelbestandes sowie einer Steigerung der Bilanzsumme.

4.1 Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. In ihr werden alle Erträge und Aufwendungen des laufenden Haushaltsjahres abgebildet und somit der Ressourcenverbrauch dargestellt. Das ausgewiesene Jahresergebnis fließt als Überschuss oder Fehlbetrag in die Bilanz ein.

Ergebnisrechnung	Ergebnis des Vorjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Planansatz	Abweichung Ist- zu Planansatz
	2020	2021	2021	+ Ergebnisverbessg. / - Ergebnisverschlechtig. 2021
ordentliche Erträge	297.342.528,13 €	306.334.360,88 €	305.998.177,00 €	336.183,88 €
ordentliche Aufwendungen	290.261.304,73 €	308.755.908,55 €	316.502.924,87 €	7.747.016,32 €
ordentliches Ergebnis	7.081.223,40 €	-2.421.547,67 €	-10.504.747,87 €	8.083.200,20 €
außerordentliche Erträge	7.360.943,73 €	6.901.675,66 €	350.000,00 €	6.551.675,66 €
außerordentliche Aufwendungen	8.134.957,90 €	9.906.057,48 €	0,00 €	-9.906.057,48 €
Sonderergebnis	-774.014,17 €	-3.004.381,82 €	350.000,00 €	-3.354.381,82 €
Gesamtergebnis	6.307.209,23 €	-5.425.929,49 €	-10.154.747,87 €	4.728.818,38 €
verbleibendes Gesamtergebnis	6.883.458,59 €	0,00 €	-3.987.665,87 €	3.987.665,87 €

Das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem negativen ordentlichen Ergebnis von 2.422 T€, was zusammen mit dem negativen Sonderergebnis in Höhe von 3.004 T€ zu ein Gesamtergebnis als Fehlbetrag in Höhe von 5.426 T€ führt.

Das ordentliche Ergebnis mit seinem Fehlbetrag von 2.422 T€ liegt damit um 8.083 T€ unter dem beschlossenen Haushaltsplanansatz von -10.505 T€.

Wesentliche Ertrags- und Aufwandspositionen stellen sich wie folgt dar:

Wesentliche ordentliche Erträge	Ergebnis des Vorjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Planansatz	Abweichung Ist- zu Planansatz
	2020	2021	2021	+ Ergebnisverbessg. / - Ergebnisverschlechtig. 2021
Allgemeine Schlüsselzuweisungen	58.451.657,00 €	52.150.725,04 €	61.174.106,00 €	-9.023.380,96 €
Kreisumlage	75.346.269,56 €	76.783.072,76 €	75.348.965,00 €	1.434.107,76 €
Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt sowie zum Ausgleich von Sonderlasten bei der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	11.479.766,98	11.102.513,44	11.524.275,00	-421.761,56 €
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.849.430,51 €	41.834.750,00 €	42.559.231,00 €	-724.481,00 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.081.116,12 €	40.142.580,96 €	42.763.156,00 €	-2.620.575,04 €

Wesentliche ordentliche Aufwendungen	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Planansatz	Abweichung Ist- zu Planansatz + Ergebnisverbessg. / - Ergebnisverschlechlgt.
	2020	2021	2021	2021
Personalaufwendungen	63.076.645,22 €	63.985.561,49 €	68.937.028,87 €	4.951.467,38 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Unterhaltung und Instandhaltung des Vermögens und Aufwendungen für Leistungserbringer)	48.538.640,04 €	52.182.005,51 €	58.620.607,00 €	6.438.601,49 €
Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	117.829.866,97 €	130.091.250,45 €	120.500.028,00 €	-9.591.222,45 €
Planmäßige Abschreibungen	13.586.573,60 €	15.702.646,22 €	13.075.739,00 €	-2.626.907,22 €

Obwohl die ordentlichen Erträge 2021 nahezu dem Planansatz entsprechen, ist die deutlich geringere allgemeine Schlüsselzuweisung anzuführen, die mit 9.023 T€ hinter dem Planansatz zurückliegt. Zwar liegt die Kreisumlage durch die leicht höheren Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Kommunen mit 1.434 T€ über dem Planansatz, kann jedoch die rückläufige allgemeine Schlüsselzuweisung, die unter das Niveau des Jahres 2019 zurückgefallen ist, damit keinesfalls kompensieren.

Die ordentlichen Aufwendungen 2021 liegen mit 7.747 T€ deutlich unter der Planvorgabe, was im Wesentlichen durch Einsparungen aufgrund der vorläufigen Haushaltsführung sowie der verhängten Haushaltssperre begründet ist. Die Abweichung bei den Personalkosten ist hingegen auf Umbuchungen in die außerordentlichen Aufwendungen bedingt, da ein wesentlicher Teil der Mitarbeiter des Landratsamtes bei der Bekämpfung der Corona-Pandemie mitwirkte und die Personalaufwendungen für diese Zeiträume durch den Coronabezug im Sonderergebnis auszuweisen sind.

Wesentlich wurde das ordentliche Ergebnis durch folgende Abweichungen zum Planansatz beeinflusst:

Ergebnisverbesserungen

6.439 T€	niedrigere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
4.951 T€	geringere Personalaufwendungen infolge Einsatz der Mitarbeiter zur Bekämpfung der Corona-Pandemie (Ansatz als a.o. Aufwand)
4.181 T€	geringere Leistungen für Unterkunft und Heizung
4.029 T€	Zuschreibungen auf verbundene Unternehmen und Beteiligungen
2.666 T€	höhere Auflösung von Sonderpostens für den Gebührenaussgleich
2.600 T€	Verlustausgleich aus der FAG Änderung 2021/22 (letztmalig gewährte Einwohnerveredelung)
<u>1.434 T€</u>	höhere Kreisumlage durch Erhöhung der Umlagegrundlagen des kreisangehörigen Raumes
26.300 T€	

Ergebnisverschlechterungen:

9.023 T€	geringere allgemeine Schlüsselzuweisung
3.052 T€	niedrigere Leistungsbeteiligung des Bundes bei Leistungen für Unterkunft und Heizung
2.728 T€	höhere Transferaufwendungen der Jugendhilfen für Inobhutnahmen, die Heimerziehung und betreute Wohnformen
2.216 T€	geringere Landespauschalen für Hilfen Asylbewerber
<u>2.065 T€</u>	höhere Sozialumlage an den KSV
<u>19.084 T€</u>	
<u>7.216 T€</u>	

Das Sonderergebnis ist durch die Corona-Pandemie geprägt. Die pandemiebedingt angefallenen Sachkosten sowie den Aufwendungen zur Bekämpfung und dem Betrieb von Testzentren von 9.006 T€ stehen lediglich Erstattungen und Zuweisungen von 6.902 T€ gegenüber. Die im August 2020 einmalig gewährte Zuweisung des Freistaates Sachsen zur Bewältigung der Auswirkungen der COVID-19-Pandemie von 7.150 T€ reichte nicht aus, um die angefallenen pandemiebedingten Aufwendungen zu decken.

Während mit der Zuweisung des Freistaates 2020 die coronabedingten Aufwendungen von 4.637 T€ neutralisiert werden konnten, reichten die verbliebenen 2.513 T€ 2021 nicht aus, um auch die kompletten coronabedingten Aufwendungen 2021 zu neutralisieren, was für das Jahr 2021 zu einem negativen Sonderergebnis von 3.004 T€ führt.

Hinsichtlich der Entwicklung und Abdeckung der Fehlbeträge wird auf die Ausführungen unter Punkt III. 2 im Anhang verwiesen.

4.2 Finanzrechnung

Während die Ergebnisrechnung auch nicht zahlungswirksame Vorgänge (zum Beispiel Abschreibungen) berücksichtigt, werden in der Finanzrechnung ausschließlich zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) dargestellt. Damit entspricht die Finanzrechnung der kaufmännischen Cash Flow- bzw. Kapitalflussrechnung.

Neben den Zahlungen für den laufenden Geschäftsbetrieb werden auch die Zahlungsströme für Investitionen und deren Finanzierungsquellen, wie Investitionszuwendungen, in der Regel Fördermittel und investive Schlüsselzuweisungen sowie Zahlungsströme zur Finanzierungstätigkeit, für die Aufnahme bzw. Tilgung von Krediten aufgezeigt.

Die Finanzrechnung weist einen Endbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 5.833 T€ aus, der sich als liquide Mittel in der Vermögensrechnung widerspiegelt.

Finanzrechnung	Ergebnis des Vorjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Planansatz	Abweichung Ist- zu Planansatz + Erhöhung / - Verringerung liquide Mittel 2021
	2020	2021	2021	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	288.380.612,62 €	286.743.538,42 €	294.431.301,00 €	-7.687.762,58 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.756.088,45 €	290.377.106,96 €	299.145.403,87 €	8.768.296,91 €
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.624.524,17 €	-3.633.568,54 €	-4.714.102,87 €	1.080.534,33 €
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	53.370.418,68 €	28.578.307,93 €	15.267.707,00 €	13.310.600,93 €
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	60.420.793,09 €	40.831.834,86 €	21.697.059,00 €	-19.134.775,86 €
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-7.050.374,41 €	-12.253.526,93 €	-6.429.352,00 €	-5.824.174,93 €
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	3.344.332,20 €	10.998.929,81 €	3.697.275,00 €	7.301.654,81 €
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	5.127.943,30 €	11.689.646,74 €	3.345.778,00 €	-8.343.868,74 €
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.783.611,10 €	-690.716,93 €	351.497,00 €	-1.042.213,93 €
Änderung des Finanzmittelbestandes	2.790.538,66 €	-16.577.812,40 €	-10.791.957,87 €	-5.785.854,53 €
Bestand an liquiden Mitteln	5.833.015,64 €	5.564.541,29 €	-4.958.942,23 €	10.523.483,52 €
nachrichtlich: Bestand an Kassenkrediten	14.500.000,00 €	31.000.000,00 €		

Als wesentlichste Positionen sind sowohl bei den Einzahlungen als auch bei den Auszahlungen die bereits bei der Ergebnisrechnung aufgeführten zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen zu nennen.

Im Vergleich zur Planung sind folgende Abweichungen entstanden:

Laufende Verwaltungstätigkeit

Mindereinzahlungen	7.688 T€ (2,6%)
Minderauszahlungen	8.768 T€ (2,9%)

Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit liegt bei sowohl niedrigeren Einzahlungen und Auszahlungen nahezu auf dem geplanten Niveau. Die laufende Verwaltungstätigkeit schließt für das Haushaltsjahr 2021 mit einem Zahlungsmittelfehlbetrag von 3.634 T€.

Investitionstätigkeit

Mehreinzahlungen	13.311 T€ (87,2%)
Meherauszahlungen	19.135 T€ (88,2%)

Die Abweichungen im Bereich der Investitionstätigkeit sind im Wesentlichen durch zeitliche Verzögerungen beim Breitbandausbau bedingt.

Der Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit stellt sich mit einem Zahlungsmittelbedarf in Höhe von 1.042 T€ nahezu ausgeglichen dar.

In den Auszahlungen für die Tilgung von Krediten ist mit 1.296 T€ auch die Tilgung aus der Entschuldungskonzeption des Landkreises Nordsachsen aus dem Jahresabschluss 2017 enthalten. Hierzu wird auf die Ausführungen unter III. 1 im Anhang verwiesen.

Die sich aus der Verwaltungs-, der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit des Haushaltsjahres 2021 ergebende Änderung des Finanzmittelbestandes von -16.578 T€ führt unter Berücksichtigung der haushaltsunwirksamen Vorgänge und der Erhöhung der Kassenkredite von 16.500 T€ zu einem gegenüber dem Vorjahr nahezu identischen Bestand an liquiden Mitteln.

Damit ergibt sich zum 31.12.2021 ein Bestand an liquiden Mitteln von 5.565 T€, der sich in der Vermögensrechnung widerspiegelt.

5. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Auch das Jahr 2021 war wesentlich determiniert von Ausbruch und der Bekämpfung der COVID-19 Pandemie in Deutschland, die sich bis zum von der WHO deklarierten Ende des globalen Gesundheitsnotstandes in das Frühjahr 2023 erstreckte.

Die Coronapandemie seit 2020, die Havarie der „Ever Given“ im Suezkanal im März 2021 und weiterhin seit Februar 2022 die Ukraine Krise haben unter anderem eine drastische Störung der internationalen Lieferketten und damit einhergehende Preissteigerungen zur Folge. Steigenden Baustoffpreise, erhöhte Preise im Bereich von Heiz-, Brenn- und Treibstoffen, Inflation und die neuer Flüchtlingswelle stellen die Wirtschaft sowie auch den Haushalt des Landkreises Nordsachsen auch in den Folgejahren vor große Herausforderungen.

6. Risiken von besonderer Bedeutung

Risiken bestehen nach dem Stichtag 31.12.2021 fortlaufend insbesondere hinsichtlich der Verschuldungssituation und Liquiditätslage im Landkreis Nordsachsen. Der Landkreis Nordsachsen weist, historisch bedingt, einen hohen Schuldenstand von 139 Mio. € aus, der auch eine hohe rechnerische Verschuldung je Einwohner bedingt, die deutlich über dem Richtwert der VwV Kommunale Haushaltswirtschaft von 250 €/ Einwohner liegt. Trotz der bestehenden Entschuldungskonzeption kann der hohe Schuldenstand des Landkreises auch wegen der damit einhergehenden Liquiditätsbelastung lediglich langsam reduziert werden.

Darüber hinaus hat die Verschuldungssituation auch Auswirkungen auf die Liquiditätslage des Landkreises Nordsachsen, die damit auch absehbar sehr angespannt bleiben wird, auch wenn sich das Kassenkreditvolumen im Rahmen des gesetzlich gestatteten Volumens bewegt. Die 2021 noch andauernde Niedrigzinsphase verschlechtert die Liquiditätslage des Landkreises nicht zusätzlich. Eine deutliche Änderung der Zinsentwicklung hat jedoch angesichts des hohen Schuldenstandes zusätzliche Zinsaufwendungen zur Folge, die die Liquiditätssituation weiter beeinflusst.

Bei der herausfordernden wirtschaftlichen Situation in Deutschland und der angespannten Haushaltssituation des Landkreises bleibt ebenfalls die Herausforderung bestehen, die Pflichtaufgaben gerade vor dem Hintergrund der wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie wie auch der Folgen des Ukraine-Krieges (insbes. Energiepreise, Sozialausgaben ...) mit den vorhandenen Mitteln sicherzustellen. Dies trifft insbes. für die zu erwartenden Aufwandszuwächse im Sozialbereich zu, die auf gesetzliche Neuregelungen, wie das BTHG, das Kinder- und Jugendstärkungsgesetz sowie die Pflegereform zurückzuführen sind sowie die aktuellen Krisensituationen und die Folgen der Entlastungspakete (z.B. Wohngeldreform).

7. Angaben zu Mitgliedschaften in Organen gem. § 88 Abs. 3 SächsGemO

Hierzu wird auf die separate Anlage verwiesen.

Torgau, 30. September 2024



Emanuel
Landrat

7 Übersicht über Mitgliedschaften gemäß § 88 Absatz 3 SächsGemO

Übersicht zu § 88 Abs. 3 SächsGemO für das HH-Jahr 2021

1 - Name	2 - Vorname	3 - Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien gesetzlich:	4 - Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Organisationseinheiten und	5 - Mitgliedschaft in sonstigen privatrechtlichen Unternehmen:
Landrat				
Emanuel	Kai	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Kreiskrankenhaus Service GmbH Torgau • Aufsichtsrat Kreiskrankenhaus Delitzsch GmbH • Aufsichtsrat Kreiskrankenhaus „Johann Kenntmann“ gGmbH • Aufsichtsrat Collm Klinik Oschatz GmbH • Aufsichtsrat Kurbetriebsgesellschaft Dübener Heide mbH • Aufsichtsrat Entsorgungs-, Entwicklungs- und Baugesellschaft des Landkreises Nordsachsen mbH (ENEBA) • Aufsichtsrat Kreiswerke Delitzsch GmbH (über ENEBA) • Aufsichtsrat Gesellschaft für Kreisentwicklung und Wohnungsbau im Landkreis Nordsachsen (GKW) - (über • Aufsichtsrat Abfallwirtschaft Torgau-Oschatz GmbH • Aufsichtsrat Invest Region Leipzig GmbH • Beirat Omnibus-Verkehrsgesellschaft mbH "Heideland" (OVH) • Beirat Abfall- und Servicegesellschaft des Landkreises Nordsachsen mbH ASG mbH 	<ul style="list-style-type: none"> • Vorsitzender des Betriebsausschusses Eigenbetrieb Bildungsstätten des Landkreises Nordsachsen • Gesellschafterversammlung Kreiskrankenhaus Delitzsch GmbH • Gesellschafterversammlung Kreiskrankenhaus „Johann Kenntmann“ gGmbH • Gesellschafterversammlung Collm Klinik Oschatz GmbH • Gesellschafterversammlung Kurbetriebsgesellschaft Dübener Heide • Gesellschafterversammlung Entsorgungs-, Entwicklungs- und Baugesellschaft des Landkreises Nordsachsen mbH (ENEBA) • Gesellschafterversammlung Döllnitzbahn GmbH • Gesellschafterversammlung Flughafen Leipzig / Halle GmbH • Gesellschafterversammlung Abfallwirtschaft Torgau-Oschatz GmbH • Gesellschafterversammlung Invest Region Leipzig GmbH • Gesellschafterversammlung Omnibus-Verkehrsgesellschaft mbH "Heideland" • Gesellschafterversammlung Abfall- und Servicegesellschaft des Landkreises Nordsachsen mbH ASG mbH 	

1 - Name	2 - Vorname	3 - Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien gesetzlich:	4 - Mitgliedschaft in Organen von selbstständigen Organisationseinheiten und	5 - Mitgliedschaft in sonstigen privatrechtlichen Unternehmen:
		<ul style="list-style-type: none"> • Beirat WFG - Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH des Landkreises Nordsachsen • Beirat Heide Spa Hotel Geschäftsführungs GmbH • Aufsichtsrat Mitteldeutscher Verkehrsverbund GmbH • Aufsichtsrat Leupold-Geschäftsführungs GmbH • Aufsichtsrat Mitteldeutsche Flughafen AG • Aufsichtsrat Kreiskrankenhaus Delitzsch Service GmbH (über Kreiskrankenhaus Delitzsch) • Aufsichtsrat Seniorenpflege und Wohnen GmbH (über Kreiskrankenhaus Delitzsch) • Aufsichtsrat Vitaris Pflege- und Altenheim gGmbH • Aufsichtsrat Collmed GmbH • Aufsichtsrat Anlagenbau Umweltprojekt GmbH (über ENEBA) 	<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschafterversammlung WFG - Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH des Landkreises Nordsachsen • Gesellschafterversammlung Heide Spa Hotel Geschäftsführungs GmbH • Gesellschafterversammlung Mitteldeutscher Verkehrsverbund GmbH • Gesellschafterversammlung Leupold-Geschäftsführungs GmbH • Gesellschafterversammlung Heide Spa Hotel GmbH & Co. KG 	

Fachbediensteter für das Finanzwesen				
Kabisch	Jens	<ul style="list-style-type: none"> • Verbandsversammlung des Sächsischen Kommunalen Studieninstitutes Dresden (SKSD) • Gemeinsamer Ausschuss der Integrierten Regionalleitstelle (IRLS), stellvertretender Vorsitzender 	<ul style="list-style-type: none"> • Bereichsbeirat Rettungsdienst des Landkreises Nordsachsen, Vorsitzender 	

1 - Name	2 - Vorname	3 - Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien gesetzlich:	4 - Mitgliedschaft in Organen von selbstständigen Organisationseinheiten und	5 - Mitgliedschaft in sonstigen privatrechtlichen Unternehmen:
Kreisräte				
Ackermann	Joachim	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Wohnungsgesellschaft Delitzsch mbH (Entsendung durch Stadtrat 	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Kreiskrankenhaus Delitzsch GmbH • Beirat Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH • Mitglied Trägerversammlung Stadt- und Kreissparkasse Leipzig 	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied Konsumgenossenschaft Leipzig
Arnold	Theodor		<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Entsorgungs-, Entwicklungs- und Baugesellschaft des Landkreises Nordsachsen mbH (ENEBA) • Aufsichtsrat Abfallwirtschaft Torgau-Oschatz GmbH (A.TO) • Beirat Abfall- und Servicegesellschaft des Landkreises Nordsachsen mbH ASG mbH • Beirat WFG - Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH des Landkreises Nordsachsen 	
Bagusat-Sehrt	Michael	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Stadtwerke Torgau GmbH 		<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied DRK Torgau-Oschatz • Mitglied Förderverein Jugendherberge Torgau • Mitglied Förderverein der Wohnstätten für Menschen mit Behinderung Höfgen-Grimma e. V.
Barth	Romina	<ul style="list-style-type: none"> • Stadtwerke Torgau GmbH • Torgauer Wohnstätten GmbH • Fernwasserversorgung Elbe-Ostharz 		<ul style="list-style-type: none"> • Romina Barth (Einzelunternehmen) - Tätigkeit
Bautze	Uwe			
Bergner	Rayk	<ul style="list-style-type: none"> • Fernwasserversorgung Elbe-Ostharz GmbH 	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat KISA 	
Bernhardt	Uwe	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Wohnungsgesellschaft Delitzsch mbH • Aufsichtsrat Entsorgungs-, Entwicklungs- und Baugesellschaft des Landkreises Nordsachsen mbH (ENEBA) • Aufsichtsrat Stadtwerke Delitzsch GmbH 		

1 - Name	2 - Vorname	3 - Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien gesetzlich:	4 - Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Organisationseinheiten und	5 - Mitgliedschaft in sonstigen privatrechtlichen Unternehmen:
Bienert	Christoph		<ul style="list-style-type: none"> Abwasserzweckverband "Oberer Lober" 	
Bochmann	René		<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Presseler Heidewald- und Moorgebiet Naturschutzgroßprojekt 	
Bödemann	Karin	<ul style="list-style-type: none"> Aufsichtsrat Entwicklungs-, Versorgungs- und Instandhaltungs GmbH Wiedemar (EVI) Aufsichtsrat Entsorgungs-, Entwicklungs- und Baugesellschaft des Landkreises Nordsachsen mbH (ENEBA) 		
Bölke	Detlef			
Buchmann	Dominik		<ul style="list-style-type: none"> Aufsichtsrat Entsorgungs-, Entwicklungs- und Baugesellschaft des Landkreises Nordsachsen mbH (ENEBA) Beirat Abfall- und Servicegesellschaft des Landkreises Nordsachsen mbH ASG mbH 	
Dilly	Birgit			
Döring	Jörg			<ul style="list-style-type: none"> LE-TAX Rechtsanwalts-GmbH (Gesellschafter-Geschäftsführer) ANC-TEC GmbH Leipzig (Gesellschafter) RA-Buero Ltd. (Gesellschafter-Geschäftsführer) Schatzmeister FDP Nordsachsen
Dornbusch	Lothar		<ul style="list-style-type: none"> Abwasserzweckverband "Oberer Lober" DERAWA Zweckverband Delitzsch-Rackwitzer Wasserversorgung 	
Ecke	Johannes		<ul style="list-style-type: none"> Döllnitzbahn GmbH Beirat Jobcenter Nordsachsen Vorsitz Abwasserzweckverband "Oberes Döllnitztal" 	
Fechner	Wolfgang			

1 - Name	2 - Vorname	3 - Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien gesetzlich:	4 - Mitgliedschaft in Organen von selbstständigen Organisationseinheiten und	5 - Mitgliedschaft in sonstigen privatrechtlichen Unternehmen:
Friedrich	Bernd-Michael			
Gossel	Oliver			• Inhaber Gosselinformationstechnik
Grabsch	Frank			
Grampp	Peter	• Aufsichtsrat Oschatzer Wohnstätten GmbH		
Gruhne	Enrico		• Oschatzer Wohnstätten GmbH (Stadtrat)	
Gürth	Christiane		• Beirat Omnibus-Verkehrsgesellschaft mbH "Heideland" (OVH) • Beirat Jobcenter Nordsachsen	• Vorstandsmitglied Tourismusverein "Sächsisches Heideland" • Vorstand Sächsisches Zweistromland Ostelbien e.
Hartmann	Thomas		• Zweckverband Presseler Heidewald- und Moorgebiet • Kurbetriebsgesellschaft Dübener Heide mbH	
Dr. Henjes	Frank			
Heumos	Manfred	• Vorsitzender Beirat Jobcenter Nordsachsen	• stellv. Mitglied im Zweckverband Nahverkehrsraum Leipzig	
Hofmann	Jörg			
Hofmann	Klaus			• selbstständiger Spielplatzprüfer
Jentzsch	Dieter			• selbstständiger Elektromeister
Jüngling	Felix			
Kiesewetter	Jörg			
Kleinert	Holger			

1 - Name	2 - Vorname	3 - Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien gesetzlich:	4 - Mitgliedschaft in Organen von selbstständigen Organisationseinheiten und	5 - Mitgliedschaft in sonstigen privatrechtlichen Unternehmen:
Klepel	Peter		<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Presseler Heidewald- und Moorgebiet 	<ul style="list-style-type: none"> • Vorsitzender Abwasserzweckverband Heidelberg • Verbandsvorsitzender Wasser- und Bodenverband (WBV) Torgau • Vorstand Zweckverband zur Trinkwasserversorgung und Abwasserbeseitigung Torgau-Westelbien • Mitglied Vertreterversammlung Unfallkasse
Klobe	Axel			
Krahnert	Stephan		<ul style="list-style-type: none"> • Beirat Omnibus-Verkehrsgesellschaft mbH "Heideland" (OVH) • Zweckverband Presseler Heidewald- und Moorgebiet 	
Kretschmar	Andreas	<ul style="list-style-type: none"> • Rundfunkrat MDR • Vorsitzender Kommunalen Versorgungsverband Sachsen (KVS) • Vorsitzender Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbands Sachsen 	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Collm Klinik Oschatz GmbH • Aufsichtsrat Wirtschaftsförderung Region Leipzig GmbH 	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Oschatzer Wohnstätten GmbH • Aufsichtsrat Oschatzer Wärme- und Servicegesellschaft mbH • Aufsichtsrat Oschatzer Verwaltungsgesellschaft mbH • Aufsichtsrat Oschatzer Freizeitstätten GmbH • Aufsichtsrat Oschatz Netz GmbH & Co. KG
Kuschel	Friedhelm			
Lange	Stefan	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat der Kurbetriebsgesellschaft Dübener Heide mbH 		
Lemm	Maiko		<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Eilenburg (als Stadtrat) 	
Löwe	Matthias			

1 - Name	2 - Vorname	3 - Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien gesetzlich:	4 - Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Organisationseinheiten und	5 - Mitgliedschaft in sonstigen privatrechtlichen Unternehmen:
Märtz	Roland		<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Sparkasse Leipzig • Vertreter in Trägerversammlung für die Stadt- und Kreissparkasse Leipzig • Vorstand Mühlenverein Nordsachsen e.V. 	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Kommunale Beteiligungs GmbH an der Enviam • Vorstandsmitglied Verein Mühlenregion Nordsachsen • stellv. Verbandsvorsitzender Abwasserzweckverband „Mittlere Mulde“ • Verbandsvorsitzender im Versorgungsverband Eilenburg-Wurzen • Vorstand Verein Dübener Heide e. V. • Vorstandsmitglied im Verein Sächsischer Bürgermeister
Mehnert-Schreiber	Evelin			
Meier	Tobias			
Meißner	Ute			
Müller	Matthias	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Wohnungsgenossenschaft Oschatz/Mügeln e.G. 	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Abfallwirtschaft Torgau-Oschatz GmbH (A.TO) 	
Münster	Astrid			
Nacken	Roberto			
Neumann	Roland	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Collm Klinik Oschatz GmbH 	<ul style="list-style-type: none"> • Mitglied Abwasserzweckverband "Oberes Döllnitztal" 	
Paul	Carola	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Kreiskrankenhaus Delitzsch GmbH 		
Petzold	Eike			
Petzold	Gudrun	<ul style="list-style-type: none"> • Kurbetriebsgesellschaft Dübener Heide mbH 		
Pfennig	David			

1 - Name	2 - Vorname	3 - Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien gesetzlich:	4 - Mitgliedschaft in Organen von selbstständigen Organisationseinheiten und	5 - Mitgliedschaft in sonstigen privatrechtlichen Unternehmen:
Plath	Mathias	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Wohnungsgesellschaft Delitzsch mbH • Kurbetriebsgesellschaft Dübener Heide mbH 	<ul style="list-style-type: none"> • Abfall- und Servicegesellschaft des Landkreises Nordsachsen mbH ASG mbH 	<ul style="list-style-type: none"> • Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Landkreises Nordsachsen mbH (WFG)
Prochnow	Jürgen			
Quinque	Olaf	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Wohnungsgesellschaft Delitzsch mbH 		
Reinboth	Holger			
Reinhardt	Michael			
Richter	Tom			
Rühling	Jens			
Sachse	Andreas			
Scheler	Ralf	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat Kreiskrankenhaus Delitzsch GmbH • Aufsichtsrat und -vorsitz Stadtwerke Eilenburg GmbH 		<ul style="list-style-type: none"> • Eilenburger Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft GmbH (EWW)
Schenderlein	Christiane	<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat ZDF Werbeferseher GmbH • Mitglied in der Integrierten Rettungsleitstelle 		
Schirmbeck	Holger			
Schmidt	David	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsrat Abwasserverband "Untere Döllnitz" 		<ul style="list-style-type: none"> • Gebietsbeirat ENSO Energie Sachsen Ost AG • stellv. Mitglied im Verwaltungsausschuss der Zusatzversorgungskasse des kommunalen Versorgungsverbandes • Regionalbeirat der MITNETZ Strom
Schneider	Lothar			<ul style="list-style-type: none"> • Aufsichtsrat seit 2007 „Heide Service e.G.“ Doberschütz

1 - Name	2 - Vorname	3 - Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien gesetzlich:	4 - Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Organisationseinheiten und	5 - Mitgliedschaft in sonstigen privatrechtlichen Unternehmen:
Schober	Steffi			
Schwaiger	Stefanie			
Schwalbe	Steffen		• Aufsichtsrat Entsorgungs-, Entwicklungs- und Baugesellschaft des Landkreises Nordsachsen mbH (ENEBA)	
Streubel	Peter			
Tiefensee	Volker			• Geschäftsführer der Erbgemeinschaft Irmgard Tiefensee GbR
Ullrich	Jürgen	• Aufsichtsrat Städtische Gesellschaft zur Verwaltung der Beteiligungsunternehmen der Stadt Taucha mbH		
Wacker	Hubertus	• Aufsichtsrat der Kurbetriebsgesellschaft Dübener Heide mbH		
Wartenburger	Werner			
Weinert	Axel			
Wendt	Marian	• Aufsichtsrat Kreiskrankenhaus „Johann Kenntmann“ gGmbH		
Wiedeburg	Ferdinand			
Winkler	Volkmar			
Winterlich	Rico			• Meisterbetrieb Rico Winterlich (selbstständig) • Handelshof Riesa Beteiligungs GmbH & Co. KG
Wittig	Heiko			
Wolff	Holger Thilo	• Aufsichtsrat Wohnungsgesellschaft Delitzsch mbH	• Beirat Abfall- und Servicegesellschaft des Landkreises Nordsachsen mbH ASG mbH	• Handelsvertreter Postbank Immobilien

8 Anlagen- und Sonderpostenübersicht

8.1 Anlagenübersicht

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

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.656.090,72	83.868,12	3.772,30	14.359,40	2.750.545,94	2.048.464,85	195.133,30	3.770,30	0,00	0,00	2.239.827,85	607.625,87	510.718,09
1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.656.090,72	83.868,12	3.772,30	14.359,40	2.750.545,94	2.048.464,85	195.133,30	3.770,30	0,00	0,00	2.239.827,85	607.625,87	510.718,09
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	67.437.996,24	29.064.606,57	0,01	0,00	96.502.602,80	3.675.610,62	935.817,12	0,00	0,00	0,00	4.611.427,74	63.762.385,62	91.891.175,06
1.2.1 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	67.437.996,24	29.064.606,57	0,01	0,00	96.502.602,80	3.675.610,62	935.817,12	0,00	0,00	0,00	4.611.427,74	63.762.385,62	91.891.175,06
1.3 Sachanlagevermögen	521.179.917,29	13.881.193,73	8.618.272,20	-14.359,40	526.428.479,42	302.534.706,91	12.058.845,91	6.196.968,40	0,00	431,54	308.396.152,88	218.645.210,38	218.032.326,54
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	918.759,60	0,00	0,00	0,00	918.759,60	655,78	107,80	0,00	0,00	0,00	763,58	918.103,82	917.996,02
1.3.1.1 Grünflächen	264.794,93	0,00	0,00	0,00	264.794,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264.794,93	264.794,93
1.3.1.2 Ackerland	121.397,11	0,00	0,00	0,00	121.397,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.397,11	121.397,11
1.3.1.3 Wald und Forsten	432.220,23	0,00	0,00	0,00	432.220,23	655,78	107,80	0,00	0,00	0,00	763,58	431.564,45	431.456,65
1.3.1.4 Schutz- und Ausgleichsflächen	24.476,51	0,00	0,00	0,00	24.476,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.476,51	24.476,51
1.3.1.5 Gewässer	12.277,78	0,00	0,00	0,00	12.277,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.277,78	12.277,78
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	63.593,04	0,00	0,00	0,00	63.593,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.593,04	63.593,04
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	187.597.367,39	833.757,64	403.000,16	658.967,69	188.687.092,56	82.641.876,83	3.474.089,23	310.334,42	0,00	274,01	85.805.357,63	104.955.490,56	102.881.734,93
1.3.2.1 Wohnbauten	22,40	0,00	0,00	0,00	22,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,40	22,40
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	3.762.075,87	0,00	403.000,16	0,00	3.359.075,71	448.173,96	81.953,54	310.334,42	0,00	0,00	219.793,08	3.313.901,91	3.139.282,63

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

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.3.2.3 Schulen	98.910.410,97	816.685,29	0,00	657.523,80	100.384.620,06	43.449.789,29	1.714.872,79	0,00	0,00	0,00	45.164.662,08	55.460.621,68	55.219.957,98
1.3.2.4 Kulturanlagen	56.365,86	0,00	0,00	0,00	56.365,86	37.103,65	0,00	0,00	0,00	0,00	37.103,65	19.262,21	19.262,21
1.3.2.5 Sportanlagen	15.960.454,58	0,00	0,00	0,00	15.960.454,58	7.436.783,27	365.627,61	0,00	0,00	0,00	7.802.410,88	8.523.671,31	8.158.043,70
1.3.2.6 Gartenanlagen	142.549,95	0,00	0,00	0,00	142.549,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.549,95	142.549,95
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	54.272.564,66	6.943,10	0,00	1.443,89	54.280.951,65	22.045.690,86	1.053.655,30	0,00	0,00	0,00	23.099.346,16	32.226.873,80	31.181.605,49
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	14.492.923,10	10.129,25	0,00	0,00	14.503.052,35	9.224.335,80	257.979,99	0,00	0,00	274,01	9.482.041,78	5.268.587,30	5.021.010,57
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	277.212.412,65	5.051.731,78	5.431.096,38	0,00	276.833.048,05	186.128.323,69	5.310.804,58	3.824.886,44	0,00	115,63	187.614.126,20	91.084.088,96	89.218.921,85
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	21.891.559,61	1.203.111,05	679.890,66	0,00	22.414.780,00	6.156.815,72	219.188,96	12.191,58	0,00	0,00	6.363.813,10	15.734.743,89	16.050.966,90
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	663.607,40	0,00	0,00	0,00	663.607,40	159.601,05	4.371,00	0,00	0,00	0,00	163.972,05	504.006,35	499.635,35
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	58.813,35	0,00	0,00	0,00	58.813,35	53.485,35	1.332,00	0,00	0,00	0,00	54.817,35	5.328,00	3.996,00
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	253.456.573,26	3.848.620,73	4.751.205,72	0,00	252.553.988,27	178.841.415,12	5.059.088,93	3.812.694,86	0,00	0,00	180.087.809,19	74.615.158,14	72.466.179,08

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

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen im Haushaltsjahr ²	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.141.859,03	0,00	0,00	0,00	1.141.859,03	917.006,45	26.823,69	0,00	0,00	115,63	943.714,51	224.852,58	198.144,52
1.3.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	189.070,69	0,00	0,00	0,00	189.070,69	168.832,77	2.054,67	0,00	0,00	0,00	170.887,44	20.237,92	18.183,25
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	613.996,79	0,00	0,00	0,00	613.996,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	613.996,79	613.996,79	613.996,79
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	37.147.861,37	3.160.035,93	2.055.692,87	1.799.046,71	40.051.251,14	23.814.270,11	2.667.926,70	1.994.827,03	0,00	41,88	24.487.327,90	13.333.591,26	15.563.923,24
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	13.296.852,07	867.772,73	101.049,59	11.126,77	14.074.701,98	9.780.747,73	603.862,93	66.920,51	0,00	0,02	10.317.690,13	3.516.104,34	3.757.011,85
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.203.596,73	3.967.895,65	627.433,20	-2.483.500,57	5.060.558,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.203.596,73	5.060.558,61
1.4 Finanzanlagevermögen	109.468.869,67	614.069,91	0,00	0,00	110.082.939,58	-26.602.608,81	1.766.322,45	0,00	0,00	4.797.650,98	-29.633.937,34	136.071.478,48	139.716.876,92
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	106.277.336,13	484.069,91	0,00	765.000,00	107.526.406,04	-25.773.173,24	1.721.720,50	0,00	0,00	4.737.647,15	-28.789.099,89	132.050.509,37	136.315.505,93
1.4.2 Beteiligungen	599.962,60	0,00	0,00	0,00	599.962,60	-67.383,72	44.560,01	0,00	0,00	5.136,27	-27.959,98	667.346,32	627.922,58
1.4.3 Sondervermögen	1.755.602,45	0,00	0,00	0,00	1.755.602,45	-813.822,80	0,00	0,00	0,00	54.867,56	-868.690,36	2.569.425,25	2.624.292,81
1.4.4 Ausleihungen	835.968,49	130.000,00	0,00	-765.000,00	200.968,49	51.770,95	41,94	0,00	0,00	0,00	51.812,89	784.197,54	149.155,60
1.4.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	700.742.873,92	43.643.738,33	8.622.044,51	0,00	735.764.567,74	281.656.173,57	14.956.118,78	6.200.738,70	0,00	4.798.082,52	285.613.471,13	419.086.700,35	450.151.096,61

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

² Kumulierte Abschreibungen im Zeitpunkt des Vermögensabgangs.

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

8.2 Sonderpostenübersicht

Übersicht über Sonderposten & Erträge a.d. Auflösung v. Sonderposten
Haushaltsjahr 2021
 (in EUR)

Sonderposten	Entwicklung der Zuschusswerte					Entwicklung der Auflösungen					Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Passivierungen im Haushaltsjahr	Rückzahlungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Auflösung im Haushaltsjahr	Auflösungen (kummulierte Auflösungen für Abgänge)	Rückauflösungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	206.531.116,98	9.887.837,00	2.068.888,51	0,00	214.350.065,47	82.525.801,38	7.025.625,72	133.982,58	0,00	89.417.444,52	124.005.315,60	124.932.620,95
Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten aus Beiträgen und Baukostenzuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme:	206.531.116,98	9.887.837,00	2.068.888,51	0,00	214.350.065,47	82.525.801,38	7.025.625,72	133.982,58	0,00	89.417.444,52	124.005.315,60	124.932.620,95

9 Verbindlichkeitenübersicht

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	98.539.975,85	0,00	14.367.485,00	83.217.467,47	97.584.952,47
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	735.363,16	0,00	0,00	685.363,16	685.363,16
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	735.363,16	0,00	0,00	685.363,16	685.363,16
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	97.804.612,69	0,00	14.367.485,00	82.532.104,31	96.899.589,31
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	97.804.612,69	0,00	14.367.485,00	82.532.104,31	96.899.589,31
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	14.500.000,00	31.000.000,00	0,00	0,00	31.000.000,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	14.500.000,00	31.000.000,00	0,00	0,00	31.000.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.208.580,04	10.346.152,34	436.724,85	0,00	10.782.877,19
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.788.138,52	11.137.239,32	0,00	0,00	11.137.239,32
7. Sonstige Verbindlichkeiten	128.893.451,81	128.453.004,67	4.441,68	0,00	128.457.446,35

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
8. Summe aller Verbindlichkeiten	261.930.146,22	180.936.396,33	14.808.651,52	83.217.467,47	278.962.515,33

10 Forderungsübersicht

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	87.066.842,15	70.164.160,83	1.078.413,01	36.712,08	71.279.285,92
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	9.188.829,74	12.457.337,15	309.832,61	0,00	12.767.169,76
1.2 Steuerforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	3.526.173,99	3.923.638,73	2.314,35	100,00	3.926.053,08
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	74.351.838,42	53.783.184,95	766.266,05	36.612,08	54.586.063,08
2. Privatrechtliche Forderungen	4.509.441,23	2.768.133,90	144.115,08	0,87	2.912.249,85
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	91.576.283,38	72.932.294,73	1.222.528,09	36.712,95	74.191.535,77

11 Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre gemäß § 46 SächsKomHVO

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

Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 EUR
Bürgschaften	1.248.874,67 EUR
Gewährverträge	0,00 EUR
Kautionen	0,00 EUR
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	24.880.000,00 EUR
Übertragene Ansätze für investive Auszahlungen in der Finanzrechnung	45.509.478,54 EUR
Übertragene Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen in der Ergebnisrechnung	10.794.653,53 EUR
Übertragene Ansätze für investive Einzahlungen in der Finanzrechnung	10.906.389,35 EUR
Übertragene Ansätze für Erträge und Einzahlungen in der Ergebnisrechnung	6.140.439,04 EUR

12 Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenen Haushaltsermächtigungen

Buchungsstelle	Übertrag Haushaltsermächtigung nach 2022		Begründung der Übertragung	Übertrag Mittel aus Vorjahren	in Anspruch genommen 2021	Rest aus Vorjahren	Übertrag Rest aus Vorjahren	Übertrag aus lfd. Jahr 2021	Übertrag gesamt
	Einzahlungen	Auszahlungen							
Instandhaltungen									
111302.01/421190/Inst0003		0,00	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Bärengaben	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111302.01/421190/Inst0008		15.275,96	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, Bodenbelagsarbeiten Delitzsch - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	15.275,96	0,00	15.275,96	15.275,96	0,00	15.275,96
111302.01/314190/Inst0042	696.911,00		baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, Sanierung Eckerker Flügel C Schloss Torgau - Die Baumaßnahme wird 2022 fortgeführt.	696.911,00	0,00	696.911,00	696.911,00	0,00	696.911,00
111302.01/314893/Inst0042	60.000,00			60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00
111302.01/421190/Inst0042		683.895,05		863.322,79	179.427,74	683.895,05	683.895,05	0,00	683.895,05
111302.01/421190/Inst0057		144,94	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Jalousien Delitzsch- Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	144,94	144,94
111302.01/421190/Inst0059		1.281,94	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Wiederholungsanstrich Flügel C - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	15.615,95	14.334,01	1.281,94	1.281,94	0,00	1.281,94
111302.01/421190/Inst0060		14.523,45	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Wiederholungsanstrich Flügel E - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	9.500,20	3.374,10	6.126,10	6.126,10	8.397,35	14.523,45
111302.01/421190/Inst0063		311.159,66	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Ausbau/Renovierung Rezeption Schloss Torgau - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	109.323,62	792,54	108.531,08	108.531,08	202.628,58	311.159,66
111302.01/421190/Inst0065		0,00	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Anbindung Heizung Flügel E an GLT Schloss Torgau	42.457,05	42.457,05	0,00	0,00	0,00	0,00
111302.01/421190/Inst0067		15.235,17	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Parkplätze und Wege LRA Delitzsch - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	11.034,51	0,00	11.034,51	11.034,51	4.200,66	15.235,17
111302.01/314291/Inst0085	130.754,22		baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Rosen- und Schlossgarten LaGa - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	759.464,87	628.710,65	130.754,22	130.754,22		130.754,22
111302.01/422190/Inst0085		662.974,84		908.033,49	531.563,99	376.469,50	376.469,50	286.505,34	662.974,84
111302.01/421190/Inst0088		1.444,50	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., statische Ertüchtigung kurfürstliche Gemächer Schloss Torgau - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	73.161,13	73.161,13	0,00	0,00	1.444,50	1.444,50
111302.01/421190/Inst0095		22.965,46	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., BatteriewechselUSV Serverraum - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	22.965,46	22.965,46
111302.01/421190/Inst0099		981,75	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Hautheizkreisverteiler VWG Eilenburg - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	981,75	981,75
111302.01/314893/Inst0104	0,00		baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Restaurierung kleiner Wendelstein Schloss Torgau	6.353,41	0,00	6.353,41	0,00	0,00	0,00
111302.01/421190/Inst0105		2.594,74	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Technikraum Haus C VWG DZ - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	2.594,74	0,00	2.594,74	2.594,74	0,00	2.594,74
111302.01/314893/Inst0106	60.000,00		baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Sanierung Wappen Schloss Torgau - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00
111302.01/421190/Inst0106		83.163,27		97.575,89	19.447,16	78.128,73	78.128,73	5.034,54	83.163,27
111302.01/421190/Inst0107		87.684,15	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, Serverkühlung Schloss Flügel E - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	72.116,76	72.116,76	0,00	0,00	87.684,15	87.684,15
111302.01/421190/Inst0108		0,00	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Steinkonservierung Lapidarium Schloss Torgau - Die Maßnahme wurde 2021 beendet.	3.198,72	3.198,72	0,00	0,00	0,00	0,00
111302.01/421190/Inst0109		0,00	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, Havarie Aufzug Haus A DZ	26.245,14	26.245,14	0,00	0,00	0,00	0,00
111302.01/421190/Inst0111		12.846,81	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, Beseitigung Rohrbruch Flügel B Schloss Torgau - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	12.846,81	12.846,81

Buchungsstelle	Übertrag Haushaltsermächtigung nach 2022		Begründung der Übertragung	Übertrag Mittel aus Vorjahren	in Anspruch genommen 2021	Rest aus Vorjahren	Übertrag Rest aus Vorjahren	Übertrag aus lfd. Jahr 2021	Übertrag gesamt
	Einzahlungen	Auszahlungen							
111302.01/421190/Inst0112		430,19	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, Serverkühlung Schloss Flügel E - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	430,19	430,19
111302.01/421190/Inst0113		10.948,00	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, Analyse ELT-Anlage Schloss Torgau - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	10.948,00	10.948,00
111302.01/421190/Inst0115		21.745,14	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, VWG Oschatz Elt-Anlage 1. BA - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	21.745,14	21.745,14
111302.01/421190/Inst0117		21.729,10	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, Instandsetzung Treppe zum Altan Schloss Torgau - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	21.729,10	21.729,10
111302.01/421190/EM0001		11.388,99	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, Beleuchtungsanlagen Schloss Torgau - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	11.353,02	9.353,02	2.000,00	0,00	11.388,99	11.388,99
111302.01/421190/EM0007		0,00	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, Interet Heizung Haus A/B/C Delitzsch	2.493,42	2.493,42	0,00	0,00	0,00	0,00
111302.01/314190/KInv0009	937.500,00		baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, VWG Schloss Torgau	937.500,00	0,00	937.500,00	937.500,00	0,00	937.500,00
111302.01/421190/KInv0009		569.295,32	Brandschutztechnische Ertüchtigung Flügel A + C - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	896.907,50	329.798,78	567.108,72	567.108,72	2.186,60	569.295,32
111302.01/314190/KInv0010	202.500,00		baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, Brandschutztechnische Ertüchtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	202.500,00	202.500,00
111302.01/421190/KInv0010		324.592,69	Haus 1, 4, 5 VWG Eilenburg - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	324.592,69	324.592,69
111302.01/314190/KInv0012	0,00		baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, VWG Oschatz energetische Sanierung -	151.900,00	149.227,39	2.672,61	0,00	0,00	0,00
111302.01/421190/KInv0012		0,00	Maßnahme abgeschlossen	151.900,00	151.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217101.01/421190/Inst0007		84.657,77	C.-G.-Ehrenberg-Gymnasium Delitzsch, Standort Wallgraben, Umbau Aula zum Klassenraum - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	95.647,81	13.995,84	81.651,97	81.651,97	3.005,80	84.657,77
217101.01/314090/Inst0009	0,00		C.-G.-Ehrenberg-Gymnasium Delitzsch, Standort Wallgraben, BHKW Haus I + II und	14.736,00	14.736,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217101.01/421190/Inst0009		0,00	Hydraulischer Abgleich	76.408,30	76.408,30	0,00	0,00	0,00	0,00
217101.01/431290/Inst0018		3.032,12	C.-G.-Ehrenberg-Gymnasium Delitzsch, Standort Wallgraben, Brandschutzkonzept und Umsetzung - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	3.032,12	3.032,12
217101.01/421190/Inst0022		2.077,22	C.-G.-Ehrenberg-Gymnasium Delitzsch, Standort Wallgraben, Zwangsbelüftung Haus 2 - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.077,22	2.077,22
217101.01/421190/Inst0025		12.669,73	C.-G.-Ehrenberg-Gymnasium Delitzsch, Standort Wallgraben, Sanierung Treppenstufen Haus 2 - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	12.669,73	12.669,73
217101.02/421190/Inst0001		9.767,85	C.-G.-Ehrenberg-Gymnasium Delitzsch, Standort Dübener Str., Umstrukturierung Speiseraum, Ausgabeküche - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	9.767,85	9.767,85
217101.02/421190/Inst0003		23.096,53	C.-G.-Ehrenberg-Gymnasium Delitzsch, Standort Dübener Str., Erneuerung Eingangstüren - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	23.096,53	23.096,53
217101.02/421190/Inst0014		12.200,00	C.-G.-Ehrenberg-Gymnasium Delitzsch, Standort Dübener Str., Verdunkelung Fachkabinette - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	12.200,00	12.200,00
217101.05/421190/Inst0003		44.029,46	Martin-Rinckart-Gymnasium Eilenburg, Standort Hochhausstraße, Fassadensanierung - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	44.029,46	44.029,46
217101.05/421190/Inst0004		133.067,00	Martin-Rinckart-Gymnasium Eilenburg, Standort Hochhausstraße, Fußboden Ostflügel - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	133.067,00	133.067,00
217101.05/421190/Inst0011		0,00	Martin-Rinckart-Gymnasium Eilenburg, Standort Hochhausstraße, Heizträgerumstellung	29.700,00	29.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217101.05/421190/Inst0012		0,00	Martin-Rinckart-Gymnasium Eilenburg, Standort Hochhausstraße, Malerarbeiten	9.433,00	9.433,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217101.05/421190/Inst0020		20.937,88	Martin-Rinckart-Gymnasium Eilenburg, Standort Hochhausstraße, Austausch Brandmelder - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	16.937,57	16.937,57	0,00	0,00	20.937,88	20.937,88
217101.05/421190/Inst0021		58.503,97	Martin-Rinckart-Gymnasium Eilenburg, Standort Hochhausstraße, Umbau Brandalarmierung - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	58.503,97	58.503,97

Buchungsstelle	Übertrag Haushaltsermächtigung nach 2022		Begründung der Übertragung	Übertrag Mittel aus Vorjahren	in Anspruch genommen 2021	Rest aus Vorjahren	Übertrag Rest aus Vorjahren	Übertrag aus lfd. Jahr 2021	Übertrag gesamt
	Einzahlungen	Auszahlungen							
217101.06/425304/21-001		37.425,59	Turnhalle Martin-Rinckart-Gymnasium Eilenburg, Standort Hochhausstraße, Ausstattung Turnhalle - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	37.425,59	37.425,59
217101.10/421190/Inst0014		0,00	Geschwister-Scholl-Gymnasium Taucha, Austausch Hauseingangstür	11.954,03	11.954,03	0,00	0,00	0,00	0,00
217101.10/421190/Inst0015		31.430,05	Geschwister-Scholl-Gymnasium Taucha, Einbau Unterhanddecken - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	215.075,34	184.347,99	30.727,35	30.727,35	702,70	31.430,05
217101.11/421190/Inst0008		535,00	Johann-Walter-Gymnasium Torgau, Instandsetzung Lichtkuppel - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	21.135,83	20.600,83	535,00	535,00	0,00	535,00
217101.11/421190/Inst0010		3.316,37	Johann-Walter-Gymnasium Torgau, Instandsetzung Malerarbeiten - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	3.316,37	3.316,37
217101.11/421190/14-001		832.183,70	Johann-Walter-Gymnasium Torgau, baulicher Brandschutz - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	669.108,09	25.647,38	643.460,71	643.460,71	188.722,99	832.183,70
217101.12/421190/Inst0001		35.066,86	Turnhalle Johann-Walter-Gymnasium Torgau, Instandsetzung Parkett - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	35.066,86	35.066,86
217101.14/421190/Inst0002		0,00	Thomas-Mann-Gymnasium Oschatz, Klassenraumgestaltung	18.316,81	4.668,75	13.648,06	0,00	0,00	0,00
217101.14/314291/Inst0004	100.000,00		Thomas-Mann-Gymnasium Oschatz, Sanierung Treppenhäuser, Flure - Die	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100.000,00
217101.14/421190/Inst0004		243.052,41	Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	100.544,82	0,00	100.544,82	100.544,82	142.507,59	243.052,41
217101.15/421190/Inst0001		0,00	Turnhalle Thomas-Mann-Gymnasium Oschatz, Erneuerung Sport- und Spielfeld	118.004,63	118.004,63	0,00	0,00	0,00	0,00
221501.01/421190/Inst0005		0,00	Pestalozzischule FS (LF) Delitzsch, Beschattung Klassenzimmer DG	7.161,66	7.161,66	0,00	0,00	0,00	0,00
221501.06/421190/Inst0001		21.762,37	Förderschulzentrum Torgau, Reparatur Nässeschäden KG und Fassade - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	21.762,37	0,00	21.762,37	21.762,37	0,00	21.762,37
221501.06/421190/Inst0005		95.267,89	Förderschulzentrum Torgau, Brandmeldeanlage - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	84.395,46	5.711,77	78.683,69	78.683,69	16.584,20	95.267,89
221501.06/421190/Inst0007		20.000,00	Förderschulzentrum Torgau, Fassadengestaltung - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
221501.08/421190/Inst0002		0,00	Therapiebad Förderschulzentrum Torgau, Sanierung	23.004,30	23.004,30	0,00	0,00	0,00	0,00
221501.10/421190/Inst0011		7.849,00	Rosenthalschule FS (LF) Oschatz, Schallschutzdecken - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	7.849,00	7.849,00
221501.10/421190/Inst0012		16.030,86	Rosenthalschule FS (LF) Oschatz, Amokanlage Haus 1 und 2 - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	16.030,86	16.030,86
221501.10/421190/Inst0018		10.000,00	Rosenthalschule FS (LF) Oschatz, Ertüchtigung Beleuchtung	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
231101.01/421190/Inst0005		0,00	BSZ "Hermann-Schulze" Delitzsch, Malerarbeiten	34,03	34,03	0,00	0,00	0,00	0,00
231101.01/421190/Inst0006		19.317,07	BSZ "Hermann-Schulze" Delitzsch, Reparatur Fußböden, Treppe - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	19.317,07	19.317,07
231101.01/421190/Inst0008		139,30	BSZ "Hermann-Schulze" Delitzsch, Lamellenvorhänge - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	51.642,24	48.340,41	3.301,83	0,00	139,30	139,30
231101.01/421190/Inst0015		13.919,21	BSZ "Hermann-Schulze" Delitzsch, Beleuchtung Klassenzimmer - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	13.919,21	13.919,21
231101.01/421190/Inst0027		15.705,97	BSZ "Hermann-Schulze" Delitzsch, Sicherheitsbeleuchtung/-stromversorgung - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	15.705,97	15.705,97
231101.01/421190/Inst0028		20.554,64	BSZ "Hermann-Schulze" Delitzsch, Austausch von Brandmeldern - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	20.554,64	20.554,64
231101.02/421190/Inst0010		6.987,32	Mehrzweckhalle Delitzsch, Malerarbeiten - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	6.987,32	6.987,32
231101.02/421190/Inst0013		52.434,71	Mehrzweckhalle Delitzsch, Erneuerung Sanitärkeramik - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	52.434,71	52.434,71
231101.02/421190/Inst0014		36.345,12	Mehrzweckhalle Delitzsch, Türwechsel Eingangsbereich - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	36.345,12	36.345,12
231101.02/421190/Inst0015		18.808,37	Mehrzweckhalle Delitzsch, Sicherheitsbeleuchtung - Maßnahme wird 2022 fortgeführt	0,00	0,00	0,00	0,00	18.808,37	18.808,37
231101.03/421190/Inst0004		123.167,28	BSZ Rote Jahne EB, Malerarbeiten - Die Baumaßnahme wird 2022 fortgeführt.	1.797,27	0,00	1.797,27	1.797,27	121.370,01	123.167,28

Buchungsstelle	Übertrag Haushaltsermächtigung nach 2022		Begründung der Übertragung	Übertrag Mittel aus Vorjahren	in Anspruch genommen 2021	Rest aus Vorjahren	Übertrag Rest aus Vorjahren	Übertrag aus lfd. Jahr 2021	Übertrag gesamt
	Einzahlungen	Auszahlungen							
231101.03/421190/Inst0008		51.164,51	BSZ Rote Jahne EB, Schließanlage - Die Baumaßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	51.164,51	51.164,51
231101.03/421190/Inst0010		3.332,00	BSZ Rote Jahne EB, Aufarbeitung Holzfenster - Die Baumaßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	3.332,00	3.332,00
231101.03/421190/Inst0014		9.014,25	BSZ Rote Jahne EB, Erneuerung BUS System KNX - Die Baumaßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	9.014,25	9.014,25
231101.04/421190/Inst0004		27.732,02	Turnhalle BSZ Rote Jahne EB, Umbau Heizungsanlage - Die Baumaßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	27.732,02	27.732,02
231101.05/421190/Inst0007		12.428,25	BSZ Schkeuditz, Herrichten Grundstück für Haus 3 - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	12.428,25	12.428,25
231101.05/421190/Inst0009		40.000,00	BSZ Schkeuditz, Malerarbeiten Haus 2 - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
231101.05/421190/Inst0011		54.018,15	BSZ Schkeuditz, Austausch Schließanlage - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	54.018,15	54.018,15
231101.05/421190/Inst0012		119.567,64	BSZ Schkeuditz, Austausch Brandmeldeanlage - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	119.567,64	119.567,64
231101.06/314190/Inst0005	549.795,60		BSZ Torgau, Repitzer Weg, Sanierung Dach/Fassade Haus A - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	549.795,60	0,00	549.795,60	549.795,60	0,00	549.795,60
231101.06/421190/Inst0005		296.170,37		577.839,61	287.446,93	290.392,68	290.392,68	5.777,69	296.170,37
231101.06/421190/Inst0006		99.048,46	BSZ Torgau, Repitzer Weg, Erneuerung Sicherheitsbeleuchtung - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	97.521,52	6.223,96	91.297,56	91.297,56	7.750,90	99.048,46
231101.06/421190/Inst0007		90.462,02	BSZ Torgau, Repitzer Weg, Sanierung Flachdach Gebäude C - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	90.462,02	90.462,02
231101.06/421190/Inst0008		27.583,47	BSZ Torgau, Repitzer Weg, Instandsetzung Außenanlagen- Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	27.583,47	27.583,47
231101.09/421190/Inst0001		134.824,80	BSZ Oschatz, Am Zeugamt, Sanierung Schulhaus - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	126.673,01	72.645,36	54.027,65	54.027,65	80.797,15	134.824,80
231101.11/421190/Inst0004		10.110,46	BSZ Oschatz, Außenstelle, Beseitigung Schimmelbefall - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	10.110,46	10.110,46
243101.01/314190/Digital1	272.753,39		Schulartübergreifende Maßnahmen, Digitale Schule - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt						
243101.01/421190/Digital1		254.171,39		0,00	0,00	0,00	0,00	254.171,39	254.171,39
243101.01/425303/Digital1		457.903,44		0,00	0,00	0,00	0,00	457.903,44	457.903,44
243101.01/425304/Digital1		284.501,05		0,00	0,00	0,00	0,00	284.501,05	284.501,05
331301.00/431890/Inst0001		3.948,98	Soziale Einrichtungen für Menschen mit Behinderungen, Zuweisungen Kommunalanteil - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	3.948,98	0,00	3.948,98	3.948,98	0,00	3.948,98
361101.00/314190/Inst0001	2.664.179,93		Förd v. Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege, Übernahme des Elternanteils durch Kommune, Instandhaltung Kita - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	1.721.521,39	1.414.777,04	306.744,35	306.744,35	2.357.435,58	2.664.179,93
361101.00/431290/Inst0001		2.660.651,27		1.893.673,53	1.605.877,79	287.795,74	287.795,74	2.372.855,53	2.660.651,27
361101.00/431890/Inst0001		0,00		9.630,50	9.630,50	0,00	0,00	0,00	0,00
542101.01/314190/Inst0037	80.000,00		Kreisstraßen, K 7449 Beton-Instandsetzung BW 0 Badrina - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00
542101.01/422190/Inst0037		139.875,10		100.000,00	7.624,90	92.375,10	92.375,10	47.500,00	139.875,10
542101.01/431390/Inst0057		32.554,15	Kreisstraßen, Kostenbeteiligung Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	32.554,15	32.554,15
542101.01/422190/Inst0078		165.244,99	Kreisstraßen, Instandsetzungspauschale 2020 - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	229.504,71	64.259,72	165.244,99	165.244,99	0,00	165.244,99
542101.01/314190/Inst0091	330.181,00		Kreisstraßen, K 7442 BW 6 über DB AG bei Döbernitz - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	330.181,00	0,00	330.181,00	330.181,00	0,00	330.181,00
542101.01/422190/Inst0091		762.038,44		592.564,45	0,00	592.564,45	592.564,45	169.473,99	762.038,44
542101.01/314190/Inst0106	0,00		Kreisstraßen, K 8905 Glossen - Mahlis - Abzweig K 8966	330.000,00	322.457,00	7.543,00	0,00	0,00	0,00
542101.01/422190/Inst0106		0,00		406.321,18	406.321,18	0,00	0,00	0,00	0,00
542101.01/422190/Inst0116		23.925,05	Kreisstraßen, K 8946 Hof - S 33 - OE Raitzen - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	23.925,05	23.925,05
542101.01/422190/Inst0117		30.672,53	Kreisstraßen, K 7440 Kappeninstandsetzung BW 2 Schenkenberg - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	30.672,53	30.672,53
542101.01/314291/Inst0133	0,00		Kreisstraßen, K 7413 Söllichau	33.036,65	29.612,01	3.424,64	0,00	0,00	0,00
542101.01/422190/Inst0133		0,00		102.065,64	102.065,64	0,00	0,00	0,00	0,00
542101.01/314190/Inst0134	55.863,90		Kreisstraßen, Beschilderung Stadtgebiet Delitzsch - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	55.863,90	0,00	55.863,90	55.863,90	0,00	55.863,90
542101.01/422190/Inst0134		62.071,00		62.071,00	0,00	62.071,00	62.071,00	0,00	62.071,00
Summe Erträge	6.140.439,04			5.837.263,82	2.559.520,09	3.277.743,73	3.257.750,07	2.609.935,58	5.867.685,65
Summe Aufwand		10.794.653,53		9.111.487,58	4.623.210,03	4.488.277,55	4.449.327,66	6.345.325,87	10.794.653,53

Buchungsstelle	Übertrag Haushaltsermächtigung nach 2022		Begründung der Übertragung	Übertrag Mittel aus Vorjahren	in Anspruch genommen 2021	Rest aus Vorjahren	Übertrag Rest aus Vorjahren	Übertrag aus lfd. Jahr 2021	Übertrag gesamt
	Einzahlungen	Auszahlungen							
Investitive Maßnahmen									
111302.01/099510/16-001		347.059,50	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, Einbau Aufzug Schloss Flügel B - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	805.131,09	698.632,65	106.498,44	106.498,44	240.561,06	347.059,50
111302.01/099310/19-001		86.192,07	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, Copy Cap Kopierer - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	103.662,46	17.470,39	86.192,07	86.192,07	0,00	86.192,07
111302.01/099210/19-003		2.433,45	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, Erwerb Grundstück Naturschutzstation "Werbeliner See" - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	34,00	0,00	34,00	34,00	2.399,45	2.433,45
111302.01/219101/19-003	1.800.000,00		baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, Bau Naturschutzstation "Werbeliner See" - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	900.000,00	0,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	1.800.000,00
111302.01/099510/19-003		1.976.170,61		1.008.576,19	7.006,13	1.001.570,06	1.001.570,06	974.600,55	1.976.170,61
111302.01/099310/99-999		2.889,58	baul.Unterhaltung bebauten und unbebauten Grundvermögens, Liegenschaftsverw., Gebäudemanagement, Erwerb von beweglichen Gegenständen - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.889,58	2.889,58
111601.00/099310/12-001		242.499,82	Informations- und Kommunikationstechnik, Erwerb von beweglichen Gegenständen - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	301.577,66	66.431,86	235.145,80	235.145,80	7.354,02	242.499,82
111601.00/099320/12-001		354.798,29	Informations- und Kommunikationstechnik, Erwerb von immater. Gegenständen - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	205.219,56	0,00	205.219,56	205.219,56	149.578,73	354.798,29
111602.01/099310/13-001		50.000,00	Fahrdienst, Ersatz Dienstfahrzeuge - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
111602.04/099310/99-999		1.153,38	Zentrale Beschaffungsstelle, Erwerb von beweglichen Gegenständen - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	27.000,00	26.819,30	180,70	180,70	972,68	1.153,38
111602.16/099310/19-001		0,00	Elektromobilität, Erwerb von beweglichen Gegenständen	3.215,14	3.215,14	0,00	0,00	0,00	0,00
122101.06/099310/17-001		101.050,04	Beschaffung Geschwindigkeitsmessanlage	0,00	0,00	0,00	0,00	101.050,04	101.050,04
126101.00/099120/13-003		4.969,50	Brandschutz, IRLS-Bau - Abrechnung schrittweise bis endgültige Fertigstellung.	4.969,50	0,00	4.969,50	4.969,50	0,00	4.969,50
126101.00/099120/13-004		6.830,85	Brandschutz, IRLS-Ausstattung - Abrechnung schrittweise bis endgültige Fertigstellung.	15.095,08	8.264,23	6.830,85	6.830,85	0,00	6.830,85
126101.00/099310/99-999		0,00	Brandschutz, Ausstattungen	37.870,56	37.870,56	0,00	0,00	0,00	0,00
127101.00/099310/13-001		677.520,00	Rettungsdienst, Ersatz Kfz - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	496.580,07	496.580,07	0,00	0,00	677.520,00	677.520,00
127101.00/099310/13-002		172.531,76	Rettungsdienst, Technische Ausstattung - Die Maßnahme wird 2022 forgeföhrt.	2.256,16	1.987,29	268,87	0,00	172.531,76	172.531,76
127101.00/099210/13-003		2.390,71	Rettungsdienst, Rettungswachen - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	29.694,05	3.270,92	26.423,13	0,00	2.390,71	2.390,71
127101.00/099510/13-003		629.202,53	Rettungsdienst, Rettungswachen - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	654.751,65	635.598,68	19.152,97	19.152,97	610.049,56	629.202,53
127101.00/099120/13-004		111.207,97	Rettungsdienst, IRLS Leipzig - Abrechnung schrittweise bis endgültige Fertigstellung.	150.504,32	39.296,35	111.207,97	111.207,97	0,00	111.207,97
217101.01/099310/21-001		228.654,55	C.-G.-Ehrenberg-Gymnasium Delitzsch, Standort Wallgraben, RLT-Anlage - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	228.654,55	228.654,55
217101.02/099120/17-001		0,00	C.-G.-Ehrenberg-Gymnasium Delitzsch, Standort Wallgraben, Außen- und Sportfreianlagen	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
217101.02/099120/19-001		54.742,61	C.-G.-Ehrenberg-Gymnasium Delitzsch, Standort Dübener Str., Erweiterung 4 Klassenräume - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	54.742,61	54.742,61
217101.02/219102/21-001	65.010,07		C.-G.-Ehrenberg-Gymnasium Delitzsch, Standort Dübener Str., Neugestaltung Frei- /Außenanlage - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	65.010,07	65.010,07
217101.02/099120/21-001		130.020,14		0,00	0,00	0,00	0,00	130.020,14	130.020,14
217101.02/219102/SInv0001	516.405,00		C.-G.-Ehrenberg-Gymnasium Delitzsch, Standort Wallgraben, Umbau Turnhalle- Mensa - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	143.024,00	0,00	143.024,00	143.024,00	373.381,00	516.405,00
217101.02/099120/SInv0001		320.033,30		642.395,48	642.395,48	0,00	0,00	320.033,30	320.033,30
217101.06/099310/21-001		69.772,19	Turnhalle Martin-Rinckart-Gymnasium Eilenburg, Standort Hochhausstraße, Ausstattung Turnhalle - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	69.772,19	69.772,19
217101.06/099120/SInv0001		373.466,61	Turnhalle Martin-Rinckart-Gymnasium Eilenburg, Standort Hochhausstraße, Neubau Zweifeldturnhalle - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	15.238,38	15.238,38	0,00	0,00	373.466,61	373.466,61
217101.11/099510/14-001		44.104,83	Johann-Walter-Gymnasium Torgau, baulicher Brandschutz - Die Maßnahme wird 2022 fortgesetzt.	626.398,01	15.049,08	611.348,93	44.104,83	0,00	44.104,83
217101.14/099310/18-001		2.633,17	Thomas-Mann-Gymnasium Oschatz, Ausstattung Chemie- bzw. Multimediakabinett - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	7.095,67	4.462,50	2.633,17	2.633,17	0,00	2.633,17
221301.01/099310/20-001		0,00	Fröbelschule, FS (GB) DZ, Rollstuhlkarrussell - Die Maßnahme wurde abgeschlossen	1.114,64	0,00	1.114,64	0,00	0,00	0,00

Buchungsstelle	Übertrag Haushaltsermächtigung nach 2022		Begründung der Übertragung	Übertrag Mittel aus Vorjahren	in Anspruch genommen 2021	Rest aus Vorjahren	Übertrag Rest aus Vorjahren	Übertrag aus lfd. Jahr 2021	Übertrag gesamt
	Einzahlungen	Auszahlungen							
221301.03/099510/20-001		0,00	Förderschule (GB) Oschatz, Spielgerätehaus	16.919,45	16.919,45	0,00	0,00	0,00	0,00
221501.03/099310/21-001		3.421,55	Schule am Bürgergarten (LF) Eilenburg, Spielkombination - Maßnahme wird 2022 fortgesetzt	0,00	0,00	0,00	0,00	3.421,55	3.421,55
221501.01/099210/19-002		0,00	Pestalozzischule Delitzsch, Kauf Grundstück	818.212,90	811.946,42	6.266,48	0,00	0,00	0,00
221501.10/099310/99-999		0,00	Rosenthalschule-Schule zur Lernförderung Oschatz, Erwerb von beweglichen Gegenständen	4.520,81	4.520,81	0,00	0,00	0,00	0,00
221501.22/099510/19-001		342.557,54	Förderschulcampus Delitzsch, Neubau - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	175.000,00	0,00	175.000,00	175.000,00	167.557,54	342.557,54
231101.01/099310/18-001		0,00	BSZ "Hermann-Schulze" Delitzsch, Erwerb von beweglichen Gegenständen des Anlagevermögens, Ausstattung Fachkabinette -	4.970,63	4.970,63	0,00	0,00	0,00	0,00
231101.01/099310/19-001		9.950,00	BSZ "Hermann-Schulze" Delitzsch, Erwerb von beweglichen Gegenständen des Anlagevermögens, Küchenzeilen - Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	19.070,00	18.483,12	586,88	0,00	9.950,00	9.950,00
231101.01/099310/19-002		22.467,20	BSZ "Hermann-Schulze" Delitzsch, Erwerb von beweglichen Gegenständen des Anlagevermögens, Ausstattung Mechatroniker - Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	162.953,65	162.953,65	0,00	0,00	22.467,20	22.467,20
231101.03/099310/21-001		3.270,12	BSZ "Rote Jahne" Eilenburg, Erwerb von beweglichen Gegenständen des Anlagevermögens - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	3.270,12	3.270,12
231101.03/099310/99-999		0,00	BSZ "Rote Jahne" Eilenburg, Erwerb von beweglichen Gegenständen des Anlagevermögens, Sammelmaßnahmen	5.020,85	4.821,88	198,97	0,00	0,00	0,00
231101.05/099210/16-004		0,00	BSZ Schkeuditz, Grunderwerb	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00
231101.05/099310/18-001		61.021,64	BSZ Schkeuditz, Ausstattung Friseurbereich - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	61.021,64	61.021,64
231101.05/099310/19-002		0,00	BSZ Schkeuditz, Ausstattung Berufsfeld EiB	1.470,97	1.470,97	0,00	0,00	0,00	0,00
231101.06/099310/21-001		3.046,09	BSZ Torgau, Ausstattung Glaser - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	3.046,09	3.046,09
231101.06/099320/21-001		8.513,74		0,00	0,00	0,00	0,00	8.513,74	8.513,74
231101.09/099310/21-001		13.357,70	BSZ Oschatz, Am Zeugamt, Ausstattung PC-Kabinett - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	13.357,70	13.357,70
231101.09/099310/99-999		6.896,59	BSZ Oschatz, Am Zeugamt, Erwerb von beweglichen Gegenständen, Sammelmaßnahme - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	20.163,90	13.267,31	6.896,59	6.896,59	0,00	6.896,59
241101.00/099320/21-001		24.990,00	Straßenverkehrsamt, Schülerbeförderungssoftware - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	24.990,00	24.990,00
243101.01/219101/Digital1	389.190,66			0,00	0,00	0,00	0,00	389.190,66	389.190,66
243101.01/219102/Digital1	30.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
243101.01/099310/Digital1		56.769,99		0,00	0,00	0,00	0,00	56.769,99	56.769,99
243101.02/099310/99-999		0,00	Medienpädagogisches Zentrum, Sammelmaßnahmen	1.987,35	1.987,35	0,00	0,00	0,00	0,00
243101.04/099310/20-001		0,00	Objekt Torgau Puschkinstraße 3, VHS Herrichten Datenraum - Die Maßnahme wurde abgeschlossen	8.480,63	0,00	8.480,63	0,00	0,00	0,00
243101.04/099510/KInv0010		0,00	Objekt Torgau Puschkinstraße 3, VHS ergetische Sanierung / Brandschutz	58.065,75	58.065,75	0,00	0,00	0,00	0,00
251001.00/099310/21-001		15.000,00	GlasLab Torgau, Errichtung GlasLab - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
251001.00/099510/21-001		5.909,55		0,00	0,00	0,00	0,00	5.909,55	5.909,55
252101.07/099310/18-001		0,00	Kulturbetrieb Schloss Torgau	32.400,00	32.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
536101.00/099170/16-001		4.665.924,82	Breitbandausbau, Zuweisungen Invest private Unternehmen, PB 1 - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	8.274.199,87	5.743.617,05	2.530.582,82	2.530.582,82	2.135.342,00	4.665.924,82
536101.00/099170/16-002		3.773.376,06	Breitbandausbau, Zuweisungen Invest private Unternehmen, PB 2 - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	7.449.796,34	5.142.281,41	2.307.514,93	2.307.514,93	1.465.861,13	3.773.376,06
536101.00/099170/16-003		5.199.549,15	Breitbandausbau, Zuweisungen Invest private Unternehmen, PB 3 - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	9.346.868,53	5.910.893,38	3.435.975,15	3.435.975,15	1.763.574,00	5.199.549,15
536101.00/099170/16-004		7.871.455,64	Breitbandausbau, Zuweisungen Invest private Unternehmen, PB 4 - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	10.740.928,49	4.974.478,55	5.766.449,94	5.766.449,94	2.105.005,70	7.871.455,64
536101.00/099170/16-005		1.432.130,52	Breitbandausbau, Zuweisungen Invest private Unternehmen, PB 5 - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	3.653.069,55	2.247.348,50	1.405.721,05	1.405.721,05	26.409,47	1.432.130,52
536101.00/099170/16-006		1.113.977,42	Breitbandausbau, Zuweisungen Invest private Unternehmen, PB 6 - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	817.151,22	474.322,36	342.828,86	342.828,86	771.148,56	1.113.977,42
542101.01/099210/11-001		28.147,25	Kreisstraßen, rückständiger Erwerb von Grundstücken - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	28.174,91	28.174,91	0,00	0,00	28.147,25	28.147,25
542101.01/099210/13-001		0,00	Kreisstraßen, K 8987 Torgau Dr. Külz Ufer 1. -3. BA	126,22	126,22	0,00	0,00	0,00	0,00

Buchungsstelle	Übertrag Haushaltsermächtigung nach 2022		Begründung der Übertragung	Übertrag Mittel aus Vorjahren	in Anspruch genommen 2021	Rest aus Vorjahren	Übertrag Rest aus Vorjahren	Übertrag aus lfd. Jahr 2021	Übertrag gesamt
	Einzahlungen	Auszahlungen							
542101.01/219102/14-001	12.660,61			32.244,94	0,00	32.244,94	12.660,61	0,00	12.660,61
542101.01/099210/14-001		4.490,18	Kreisstraßen, K 8948 Ausbau OD Gastewitz - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	4.490,18	0,00	4.490,18	4.490,18	0,00	4.490,18
542101.01/099520/14-001		1.400,00		315.865,87	94.995,35	220.870,52	1.400,00	0,00	1.400,00
542101.01/099210/15-001		40,00	Kreisstraßen, K 8901 Ausbau OD Wörblitz - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	40,00
542101.01/099520/15-001		2.270,53		139.927,74	3.632,89	136.294,85	2.270,53	0,00	2.270,53
542101.01/219102/15-002	99.336,62		Kreisstraßen, K 8903 OD Strelln 1. BA - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	53.000,00	0,00	53.000,00	53.000,00	46.336,62	99.336,62
542101.01/099520/15-007		0,00	Kreisstraßen, S 24/K 8980/K 8939 Dahlen	10.656,53	104,17	10.552,36	0,00	0,00	0,00
542101.01/219102/15-009	19.462,39		Kreisstraßen, K 7424 Jesewitz Delitzscher Straße - Fördermittelabrechnung ist noch nicht abgeschlossen.	19.462,39	0,00	19.462,39	19.462,39	0,00	19.462,39
542101.01/219101/16-001	1.000.000,00			1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
542101.01/219102/16-001	75.000,00		Kreisstraßen, K 8921 OD Börlin - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00
542101.01/099520/16-001		1.126.710,75		1.126.710,75	0,00	1.126.710,75	1.126.710,75	0,00	1.126.710,75
542101.01/219101/16-002	101.409,90			777.475,90	676.066,00	101.409,90	101.409,90	0,00	101.409,90
542101.01/219102/16-002	468.020,16		Kreisstraßen, K 8942 OD Leuben - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	402.524,10	0,00	402.524,10	402.524,10	65.496,06	468.020,16
542101.01/099520/16-002		1.807.158,00		1.331.974,63	11.299,55	1.320.675,08	1.320.675,08	486.482,92	1.807.158,00
542101.01/219101/16-004	752.000,00			752.000,00	0,00	752.000,00	752.000,00	0,00	752.000,00
542101.01/219102/16-004	50.000,00		Kreisstraßen, K 8903 OD Strelln 2. BA (2) - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
542101.01/099520/16-004		904.542,99		904.542,99	0,00	904.542,99	904.542,99	0,00	904.542,99
542101.01/219101/16-006	111.131,85			771.142,74	740.879,00	30.263,74	30.263,74	80.868,11	111.131,85
542101.01/219102/16-006	162.131,89		Kreisstraßen, K 7421 OD Eilenburg Sprottaer Landstraße 2.BA - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	137.131,89	162.131,89
542101.01/099520/16-006		1.232.553,47		1.024.553,47	0,00	1.024.553,47	1.024.553,47	208.000,00	1.232.553,47
542101.01/219101/16-008	300.000,00			300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00
542101.01/219108/16-008	112.500,00		Kreisstraßen, K 7422 Ersatzneubau BW 4 Plöszitz - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	112.500,00	0,00	112.500,00	112.500,00	0,00	112.500,00
542101.01/099520/16-008		362.550,68		362.550,68	0,00	362.550,68	362.550,68	0,00	362.550,68
542101.01/219101/16-009	16.500,00			0,00	0,00	0,00	0,00	16.500,00	16.500,00
542101.01/099520/16-009		53.671,11	Kreisstraßen, B 183a Ausbau KP mit K 7447 und GVS östl. DZ - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	43.773,56	20.102,45	23.671,11	23.671,11	30.000,00	53.671,11
542101.01/219101/17-001	0,00			130.901,00	130.901,00	0,00	0,00	0,00	0,00
542101.01/219102/17-001	67.773,24		Kreisstraßen, K 8933 Ausbau OD Laas - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	67.773,24	0,00	67.773,24	67.773,24	0,00	67.773,24
542101.01/099520/17-001		312.051,39		312.423,10	371,71	312.051,39	312.051,39	0,00	312.051,39
542101.01/219101/17-002	0,00			235.324,00	235.324,00	0,00	0,00	0,00	0,00
542101.01/219102/17-002	30.000,00		Kreisstraßen, K 8979 OD Klitzschen - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00
542101.01/099520/17-002		558.312,01		479.705,12	3.508,11	476.197,01	476.197,01	82.115,00	558.312,01
542101.01/219101/17-003	1.006.000,00			1.006.000,00	0,00	1.006.000,00	1.006.000,00	0,00	1.006.000,00
542101.01/219102/17-003	75.000,00		Kreisstraßen, K 8919 OD Dahlen - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00
542101.01/099520/17-003		1.144.839,23		1.170.451,96	25.612,73	1.144.839,23	1.144.839,23	0,00	1.144.839,23
542101.01/099520/17-004		154.084,89	Kreisstraßen, K 8960 Ersatzneubau BW 1 Sorzig - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	370.239,38	370.239,38	0,00	0,00	154.084,89	154.084,89
542101.01/099520/17-006		761.610,73	Kreisstraßen, K 7422 Taucha - Liemehna - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	348.360,73	0,00	348.360,73	348.360,73	413.250,00	761.610,73
542101.01/219101/18-002	0,00			416.000,00	333.628,00	82.372,00	0,00	0,00	0,00
542101.01/219102/18-002	29.000,00		Kreisstraßen, K 8901 OD Griebitz - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	29.000,00	0,00	29.000,00	29.000,00	0,00	29.000,00
542101.01/099520/18-002		800.888,90		803.384,46	2.495,56	800.888,90	800.888,90	0,00	800.888,90
542101.01/219101/18-003	1.180.000,00			980.000,00	0,00	980.000,00	980.000,00	200.000,00	1.180.000,00
542101.01/219102/18-003	55.000,00		Kreisstraßen, K 8940 OD Limbach - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00
542101.01/099520/18-003		1.240.485,78		921.825,20	0,00	921.825,20	921.825,20	318.660,58	1.240.485,78
542101.01/219101/18-004	912.296,14			938.600,00	0,00	938.600,00	912.296,14	0,00	912.296,14
542101.01/219102/18-004	29.000,00		Kreisstraßen, K 8922 - K 8924 OD Treptitz - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	29.000,00	0,00	29.000,00	29.000,00	0,00	29.000,00
542101.01/099520/18-004		941.296,14		907.854,61	55.558,47	852.296,14	852.296,14	89.000,00	941.296,14
542101.01/219101/18-005	0,00			405.000,00	0,00	405.000,00	0,00	0,00	0,00
542101.01/219102/18-005	0,00		Kreisstraßen, K 7422 Taucha, Geschwister-Scholl-Str. - Die Maßnahme wird 2020 fortgeführt.	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
542101.01/099520/18-005		88.634,94		539.665,56	6.030,62	533.634,94	88.634,94	0,00	88.634,94
542101.01/219101/18-006	0,00			316.000,00	316.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
542101.01/099520/18-006		651.271,23	Kreisstraßen, K 8906 Ersatzneubau BW 3 Ablass - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	353.163,98	0,00	353.163,98	353.163,98	298.107,25	651.271,23
542101.01/219102/18-007	3.338,30		Kreisstraßen, K 7401 OD Kossa-Durchwehna 1. BA (4) - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	37.500,00	0,00	37.500,00	3.338,30	0,00	3.338,30
542101.01/099520/18-007		10.431,29		793.233,29	314.544,86	478.688,43	10.431,29	0,00	10.431,29
542101.01/219101/18-008	270.000,00			270.000,00	0,00	270.000,00	270.000,00	0,00	270.000,00
542101.01/219102/18-008	43.483,56		Kreisstraßen, K 7421 Radweg Eilenburg/Sprotta - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	43.483,56	0,00	43.483,56	43.483,56	0,00	43.483,56
542101.01/099520/18-008		313.483,56		313.483,56	0,00	313.483,56	313.483,56	0,00	313.483,56

Buchungsstelle	Übertrag Haushaltsermächtigung nach 2022		Begründung der Übertragung	Übertrag Mittel aus Vorjahren	in Anspruch genommen 2021	Rest aus Vorjahren	Übertrag Rest aus Vorjahren	Übertrag aus lfd. Jahr 2021	Übertrag gesamt
	Einzahlungen	Auszahlungen							
542101.01/099520/19-001		0,00	Kreisstraßen, K 8905 OD Liptitz	25.048,66	25.048,66	0,00	0,00	0,00	0,00
542101.01/099520/19-002		0,00	Kreisstraßen, K 7422 Taucha, Am Dingstuhl	7.979,13	7.649,46	329,67	0,00	0,00	0,00
542101.01/099520/19-003		46.194,29	Kreisstraßen, K 8933 OD Schönnewitz 3.BA (3) - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	46.194,29	0,00	46.194,29	46.194,29	0,00	46.194,29
542101.01/099520/19-004		45.105,57	Kreisstraßen, K 8921 Ersatzneubau BW 2 Schmannewitz - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	45.105,57	0,00	45.105,57	45.105,57	0,00	45.105,57
542101.01/219101/19-005	544.250,00		Kreisstraßen, K 7401 OD Kossa-Durchwehna 2. BA (4) - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	755.000,00	0,00	755.000,00	544.250,00	0,00	544.250,00
542101.01/219102/19-005	50.000,00			50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00
542101.01/099520/19-005		713.788,95		924.538,95	0,00	924.538,95	713.788,95	0,00	713.788,95
542101.01/219108/19-007	480.000,00		Kreisstraßen, K 8925 Ersatz BW Sörnewitz -Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	480.000,00	480.000,00
542101.01/099520/19-007		657.566,47		157.566,47	0,00	157.566,47	157.566,47	500.000,00	657.566,47
542101.01/099520/20-008		88.095,00	Kreisstraßen, K 8946 Ersatz BW bei Bornitz - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	9.194,94	9.194,94	0,00	0,00	88.095,00	88.095,00
542101.01/099520/20-009		45.020,79	Kreisstraßen, K 7402 Ersatz BW Wöllnau - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	3.408,05	3.408,05	0,00	0,00	45.020,79	45.020,79
542101.01/099520/20-010		0,00	Kreisstraßen, K 7422 Panitzsch - Taucha (Straße und Radweg)	20.636,05	20.636,05	0,00	0,00	0,00	0,00
542101.01/219102/21-009	10.411,45		Kreisstraßen, K 8921 OD Schmannewitz - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	10.411,45	10.411,45
542101.01/219103/21-009	2.330,51			0,00	0,00	0,00	0,00	2.330,51	2.330,51
542101.01/099520/21-009		60.738,53		0,00	0,00	0,00	0,00	60.738,53	60.738,53
542101.01/219101/21-010	37.747,00		Kreisstraßen, S 24 Ausbau Schmannewitz -Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	37.747,00	37.747,00
542101.01/099520/21-010		40.318,17		0,00	0,00	0,00	0,00	40.318,17	40.318,17
542101.01/099520/21-016		442.608,60	Kreisstraßen, K 8966 Querbitzsch - Wiederoda - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	442.608,60	442.608,60
542101.01/099520/22-002		78.650,00	Kreisstraßen, K 7423 Anbindung Wohngebiet Gallen Süd - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	78.650,00	78.650,00
542101.01/099520/23-011		20.000,00	Kreisstraßen, K 8916 OD Beckwitz - Bennewitz 1.+2. BA - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
542101.03/099310/13-001		105.758,50	Straßenmeistereien, Ausstattungen - Die Maßnahme wird 2020 fortgeführt	0,00	0,00	0,00	0,00	105.758,50	105.758,50
555601.00/099520/99-999		1.284,00	Waldbewirtschaftung, Aufforstung landkreiseigener Wald - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.284,00	1.284,00
Summe Einzahlungen	10.906.389,35			10.561.955,87	2.116.798,00	8.445.157,87	8.071.985,98	2.415.212,71	10.487.198,69
Summe Auszahlungen		45.471.966,70		61.507.601,15	29.663.071,74	31.844.529,41	29.150.401,70	16.740.755,66	45.891.157,36

Darlehen Flughafen

573102.03/099652/11-001		37.511,84	Flughafen Leipzig/Halle, Zuführung Flughafen - Die Maßnahme wird 2022 fortgeführt.	37.511,84	0,00	37.511,84	37.511,84	0,00	37.511,84
-------------------------	--	-----------	--	-----------	------	-----------	-----------	------	-----------