

Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten und Verpflichtungen aus Bürgschaften, der Rückstellungen, der Rücklagen sowie Übersicht zur Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zur Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und der Ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte

Art der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn 2020	voraussichtlicher Stand zu Beginn 2021	voraussichtlicher Stand zum Ende		Umschuldungen in	
			2021	2022	2021	2022
			Euro			
1. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0
2. Wertpapiersschulden	0,00	0	0	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.724.372,30	3.256.792	2.767.892	2.371.222	0	845.000
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.732.060,77	1.379.473	1.748.600	1.750.000	0	0
5. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (nur Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden sowie Restkaufgelder und Finanzierungsleasing)	225.018,22	198.800	181.300	163.800		
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 5	5.681.451,29	4.835.065	4.697.792	4.285.022	0	845.000
6. Verschuldung der rechtlich unselbständigen und selbständigen Einrichtungen und Unternehmen (Eigenbetriebe, unmittelbare und mittelbare Eigenschaften) der Gemeinde (ohne Schulden, die bei der Gemeinde bestehen)	28.826.057,20	27.449.045	25.786.093	24.775.822	0	0
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 6	34.507.508,49	32.284.110	30.483.885	29.060.844	0	845.000
7. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften*	0,00	0	0	0	0	0

* keine drohende Inanspruchnahme

Ausfallbürgschaften		<u>per 01.01.2020</u>
Kommunale Dienste GmbH		
für Bau Stadtgärtnerei		8.788,26 EUR
Flugplatz Kamenz GmbH		
für Erschließung Verkehrslandeplatz		216.300,00 EUR
Gesamt		225.088,26 EUR

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art der Rücklagen	Stand zum 31. Dezember 2016	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar 2021	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember 2021	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember 2022
	EUR			
1	2	3	4	5
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	17.396.406	17.396.406	17.396.406	17.396.406
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	709.633	709.633	709.633	709.633
Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0	0	0	0
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0	0	0	0
Gesamtsumme	18.106.039	18.106.039	18.106.039	18.106.039

Basis ist der Jahresabschluss zum 31.12.2016

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art der Rückstellungen	Stand zum 31. Dezember 2016	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar 2021	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember 2021	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember 2022
	EUR			
1	2	3	4	
Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Alterszeit	242.081	125.054	30.830	0
Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0	0	0	0
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0	0	0	0
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG	0	0	0	0
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0	0	0	0
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften (rückst. Grunderwerb) *	502.625	514.750*	514.750*	514.750*
Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0	0	0	0
Rückstellungen für sonstige vertragliche und gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistungen gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	218.873	60.000*	60.000*	60.000*
Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0	0	0	0
Sonstige Rückstellungen	122.456	122.424	130.000*	140.000*
Gesamtsumme	1.086.035	822.228	735.580	714.750

Basis ist der Jahresabschluss zum 31.12.2016

* geschätzter Betrag

Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge

Position		Ergebnis 2016*	Ansatz 2020	Ansatz 2021 (Planjahr)	Ansatz 2022 (Planjahr)	2023	2024	2025
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr						
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	
1	Abschreibungen auf Alt-Investitionen ¹	2.998.052,99	3.161.300	3.060.350	3.060.350	3.060.350	3.060.350	3.060.350
2	+ Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	2.219.778,43	0	0	0	0	0	0
3	+ Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	2.879,35	0	0	0	0	0	0
4	= Aufwand aus Alt-Investitionen (Nummern 1 bis 3)	5.220.710,77	3.161.300	3.060.350	3.060.350	3.060.350	3.060.350	3.060.350
5	Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	2.438.698,37	0	0	0	0	0	0
7	+ Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	1.440.487,44	1.482.240	1.494.930	1.494.930	1.494.930	1.494.930	1.494.930
8	= Erträge aus Alt-Investitionen (Nummern 5 bis 7)	3.879.185,81	1.482.240	1.494.930	1.494.930	1.494.930	1.494.930	1.494.930
9	= Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der SächsGemO (Nummer 8./, Nummer 4)	-1.341.524,96	-1.679.060	-1.565.420	-1.565.420	-1.565.420	-1.565.420	-1.565.420
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	-1.557.565,55	-1.869.080					
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	0	0	0	0	0	0	0
10	= zur Verrechnung veranschlagter Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO		-1.209.930					
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis		1.209.930					
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis		0					
11	Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der SächsKomHVO		0	0	0	0	0	0

In den Zeilen 1 bis 11 sind jeweils nur für die Haushaltsjahre Beträge anzugeben, in denen eine Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der SächsGemO oder eine Umbuchung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der SächsKomHVO vorgenommen wurde bzw. geplant ist.

¹ Das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Anlagevermögen wird als Alt-Investitionen bezeichnet.

* Ergebnis des letzten aufgestellten Jahresabschlusses der Stadt Kamenz

Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge – Blatt 2

Position		Stand am 31.12.2016***	voraussicht- licher Stand am 31.12.2020****	voraussicht- licher Stand am 31.12.2021 (Planjahr)	voraussicht- licher Stand am 31.12.2022 (Planjahr)	2023	2024	2025
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr						
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
12	Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der SächsGemO (Nummer 8./. Nummer 4)	-1.341.524,96	-1.679.060	-1.565.420	-1.565.420	-1.565.420	-1.565.420	-1.565.420
	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der SächsGemO nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	23.403.076,94	26.293.607**	25.915.785*	25.915.785*	25.915.785*	25.915.785*	25.915.785*
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis		0	0	0	0	0	0
13	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	17.396.405,81	12.111.912	7.654.842	7.654.842	7.654.842	7.654.842	7.654.842
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der SächsGemO							
14	Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	709.633,24	431.295	431.295	431.295	431.295	431.295	431.295
	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der SächsKomHVO							
15	Fehlbeträge	0	0	0	0	0	0	0
	davon: Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0						
	Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0						
16	Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0

* Basiskapital gemäß Jahresabschluss zum 31.12.2016 der Stadt Kamenz in Höhe von 70.209.230,82 EUR sowie Basiskapital gemäß Jahresabschluss zum 31.12.2017 der Gemeinde Schönsteichen in Höhe von 7.538.123,80 EUR

** Basiskapital gemäß Jahresabschluss zum 31.12.2014 der Stadt Kamenz in Höhe von 70.196.133,62 EUR sowie Basiskapital gemäß Jahresabschluss zum 31.12.2012 der Gemeinde Schönsteichen in Höhe 8.684.688,58 EUR

*** Ergebnis des letzten aufgestellten Jahresabschlusses der Stadt Kamenz

**** Werte aus dem Haushaltsplan 2020

