



**Jahresabschluss
der Hospitalstiftung der Stadt Pirna
zum 31.12.2020**

(2. Teil Doppelhaushalt 2019/2020)

Inhaltsverzeichnis Seite

1	Allgemeine Bemerkungen	1
2	Ergebnisrechnung	3
	I. Ergebnisrechnung des Gesamthaushaltes	3
	II. Ergebnisrechnung der Teilhaushalte	6
3	Finanzrechnung	9
	I. Finanzrechnung des Gesamthaushaltes	9
	II. Finanzrechnung der Teilhaushalte	12
4	Vermögensrechnung	18
5	Anhang	19
5.1	Erläuterungen zur Rechnungslegung	19
5.1.1	<i>Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung</i>	19
5.1.2	<i>Jahresabschlüsse der Vorjahre</i>	19
5.1.3	<i>Berichtigungen</i>	19
5.2	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	19
5.3	Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	20
5.3.1	<i>Ergebnisrechnung des Gesamthaushaltes</i>	20
5.3.2	<i>Erträge</i>	21
5.3.3	<i>Aufwendungen</i>	23
5.4	Erläuterungen zur Finanzrechnung	24
5.5	Erläuterungen zur Vermögensrechnung	25
5.6	Anlagen zum Anhang	28
5.6.1	<i>Anlagenübersicht</i>	28
5.6.2	<i>Verbindlichkeitenübersicht</i>	29
5.6.3	<i>Forderungsübersicht</i>	30
5.6.4	<i>Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen des Finanzhaushaltes</i>	31
6	Rechenschaftsbericht	32
6.1	Vorbemerkungen	32
6.2	Grundlagen der Stiftung	32
6.3	Darstellung des Verlaufes der Haushaltswirtschaft	33
6.3.1	<i>Allgemein</i>	33
6.3.2	<i>Ergebnisentwicklung</i>	33
6.3.3	<i>Finanzentwicklung</i>	34
6.3.4	<i>Vermögensentwicklung</i>	36
6.4	Analyse der Vermögens-, Kapital- und Liquiditätsstruktur	36
6.4.1	<i>Vermögens- und Kapitallage</i>	36
6.4.2	<i>Rückstellungen</i>	39
6.4.3	<i>Rücklagen</i>	39
6.4.4	<i>Erreichung der wesentlichen Ziele</i>	39
6.5	Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	40
6.6	Prognose und Risiken der künftigen Entwicklung	40
7	Angaben zu Organen der Stiftung nach § 88 SächsGemO	41
7.1	Stiftungsrat	41
7.2	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten	42

1 Allgemeine Bemerkungen

Die Hospitalstiftung der Stadt Pirna ist eine kommunale Stiftung.

Nach § 6 Stiftungsgesetz und § 88 SächsGemO ist sie verpflichtet, zum Schluss eines jeden Haushaltjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Dieses Jährlichkeitsprinzip gilt auch für einen sogenannten Doppelhaushalt.

Der Jahresabschluss 2020 ist der vierzehnte Jahresabschluss der Hospitalstiftung der Stadt Pirna nach der Umstellung des Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik.

Den Rechtsrahmen für das Haushaltsjahr 2020 bildeten

- die Gemeindeordnung für den Freistaat (SächsGemO) vom 09.03.2018,
- die Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung (SächsKomHVO) vom 10.12.2013,
- die Sächsische Kommunale Kassen- und Buchführungsverordnung (SächsKomKBVO) vom 26.01.2005,
- die Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltssystematik (VwV KomHSys) vom 11.12.2019 sowie
- die Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltswirtschaft (VwV KomHWi) vom 31.07.2019

in den jeweils gültigen Fassungen.

Gesetzliche Grundlagen des Jahresabschlusses sind §§ 88 ff. SächsGemO und §§ 47 ff. SächsKomHVO.

Der Jahresabschluss muss klar und übersichtlich sein. Er hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten.

Der Jahresabschluss hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stiftung zu vermitteln.

Bestandteile des Jahresabschlusses sind:

1. die Ergebnisrechnung
2. die Finanzrechnung und
3. die Vermögensrechnung.

Der Jahresabschluss ist um einen Anhang zu erweitern, der mit diesen Rechnungen eine Einheit bildet und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern ist.

Dem Anhang sind:

1. die Anlagenübersicht
2. die Verbindlichkeitenübersicht und eine Übersicht über die von der Stiftung eingegangenen kreditähnlichen Rechtsgeschäfte und übernommenen Bürgschaften sowie diesen gleichkommenden Verpflichtungen
3. die Forderungsübersicht und
4. eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Der Jahresabschluss ist innerhalb von sechs Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen und vom Oberbürgermeister als Stiftungsvorstand unter Angabe des Datums zu unterzeichnen. Dieser Termin konnte aufgrund der Einschränkungen und zusätzlichen Belastungen durch die Corona-Pandemie nicht ganz eingehalten werden.

Nach der Aufstellung schließt sich die örtliche vierteljährliche Prüfung durch den Wirtschaftsprüfer an. Nach erfolgter Prüfung mit Bestätigungsvermerk soll der Jahresabschluss vom Stadtrat als Stiftungsrat spätestens bis 31.12. des dem Haushaltsjahr folgenden Jahres festgestellt werden.

Der Beschluss über die Feststellung ist der Rechtsaufsichtsbehörde, der Landesdirektion Sachsen, unverzüglich mitzuteilen und zusammen mit dem Jahresabschluss ortsüblich bekannt zu geben. Der Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht und Anhang sind mit der Bekanntgabe des Feststellungsbeschlusses öffentlich auszulegen oder elektronisch zur Verfügung zu stellen; in der Bekanntgabe ist darauf hinzuweisen.

Wir zeigen an, dass bei der Verwendung von gerundeten Beträgen und Prozentangaben auf Grund kaufmännischer Rundungen Differenzen auftreten können.

2 Ergebnisrechnung

I. Ergebnisrechnung des Gesamthaushaltes

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ Fort-
		2019	2020	Ansatz 2020	2020	geschriebener An- satz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
Euro						
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Grundsteuer A und B	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.710,74	401.240	401.240,00	2.709,93	-398.530,07
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	2.710,74	1.240	1.240,00	2.709,93	1.469,93
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	589.631,15	565.000	565.000,00	603.723,69	38.723,69
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	783,59	0	0,00	923,63	923,63
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	13,43	13,43
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen					
	-	11.610,79	0	0,00	-38.771,73	-38.771,73
9	+ sonstige ordentliche Erträge	175,00	0	0,00	71.575,06	71.575,06
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	604.911,27	966.240	966.240,00	640.174,01	-326.065,99
11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	429.042,73	915.000	915.000,00	531.662,00	-383.338,00
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	105.825,64	128.000	128.000,00	109.890,73	-18.109,27
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.558,20	0	0,00	0,00	0,00
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	69.158,65	59.000	59.000,00	53.931,13	-5.068,87
	darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	61.151,01	47.100	47.100,00	53.616,14	6.516,14
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	666.736,23	1.149.100	1.149.100,00	749.100,00	-400.000,00
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-61.824,96	-182.860	-182.860,00	-108.925,99	73.934,01

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ Fort-
		2019	2020	Ansatz	2020	geschriebener An-
		Euro				
		1	2	3	4	5
20	außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	855,00	855,00
21	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	294,88	294,88
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	0,00	0	0,00	560,12	560,12
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	-61.824,96	-182.860	-182.860,00	-108.365,87	74.494,13
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0,00	0,00	0,00
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 +26 + 27) ./. (Nummer 24 + 25)]	-61.824,96	-182.860	-182.860,00	-108.365,87	74.494,13

Nachrichtlich **Verwendung des Jahresergebnisses**

		Betrag in Euro
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	0,00
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	0,00
	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	108.365,87
4	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00
6	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf Folgejahre vorzutragen ist	0,00

II. Ergebnisrechnung der Teilhaushalte

Produktbereich

11 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ Fortgeschriebener Ansatz
		2019	2020	2020	2020	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.710,74	401.240	401.240,00	2.709,93	-398.530,07
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	2.710,74	1.240	1.240,00	2.709,93	1.469,93
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	589.631,15	565.000	565.000,00	603.723,69	38.723,69
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	783,59	0	0,00	923,63	923,63
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	13,43	13,43
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	11.610,79	0	0,00	-38.771,73	-38.771,73
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	175,00	0	0,00	65.763,10	65.763,10
2 =	anteilige ordentliche Erträge	604.911,27	966.240	966.240,00	634.362,05	-331.877,95
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	429.042,73	915.000	915.000,00	531.662,00	-383.338,00
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	105.825,64	128.000	128.000,00	109.890,73	-18.109,27
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.558,20	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	69.158,65	59.000	59.000,00	53.931,13	-5.068,87
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	56.511,08	47.100	47.100,00	47.248,37	148,37
4 =	anteilige ordentliche Aufwendungen	662.096,30	1.149.100	1.149.100,00	742.732,23	-406.367,77
5 =	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-57.185,03	-182.860	-182.860,00	-108.370,18	74.489,82
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7 +	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8 +	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9 =	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 =	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-57.185,03	-182.860	-182.860,00	-108.370,18	74.489,82

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ Fortge- schriebener Ansatz
		2019	2020	2020	2020	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	5.811,96	5.811,96
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	5.811,96	5.811,96
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	4.639,93	0	0,00	6.367,77	6.367,77
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	4.639,93	0	0,00	6.367,77	6.367,77
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-4.639,93	0	0,00	-555,81	-555,81
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-4.639,93	0	0,00	-555,81	-555,81

Produktbereich: 71 Fremdverwaltung Hochwasser 2013
75 Bau- und Grundstücksordnung
76 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ Fortge- schriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2019	2020	2020	2020	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	0,00	0	0,00	0,00	0,00

3 Finanzrechnung

I. Finanzrechnung des Gesamthaushaltes

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ Fortgeschriebener Ansatz
		2019	2020	2020	2020	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: Grundsteuer A und B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gewerbesteuer	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	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	577.775,87	565.000,00	565.000,00	582.742,72	17.742,72
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,25	0,00	0,00	9.307,93	9.307,93
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	13,43	13,43
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	473,35	0,00	0,00	125,00	125,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	578.254,47	565.000,00	565.000,00	592.189,08	27.189,08
10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	379.026,20	915.000,00	1.018.428,11	543.086,48	-475.341,63
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.000,00	59.000,00	59.000,00	45.000,00	-14.000,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.880,73	53.100,00	59.443,21	57.865,83	-1.577,38
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	464.906,93	1.027.100,00	1.136.871,32	645.952,31	-490.919,01
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	113.347,54	-462.100,00	-571.871,32	-53.763,23	518.108,09
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	855,00	855,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ Fortgeschriebener Ansatz
	2019	2020	2020	2020	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
25 = Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	0,00	0,00	855,00	855,00
26 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	130.000,00	147.000,00	0,00	-147.000,00
28 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.681,28	70.000,00	61.000,00	2.858,37	-58.141,63
29 + Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 + Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 + Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	79.681,28	200.000,00	208.000,00	2.858,37	-205.141,63
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)	-79.681,28	-200.000,00	-208.000,00	-2.003,37	205.996,63
35 = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 17 + 34)	33.666,26	-662.100,00	-779.871,32	-55.766,60	724.104,72
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	33.666,26	-662.100,00	-779.871,32	-55.766,60	724.104,72
42 Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	22.487,24			577.746,33	
45 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	22.499,08			577.746,33	
46 Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./ (Nummer 43 + 45)]	-11,84			0,00	
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	33.654,42			-55.766,60	
48 Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre*		0,00	0,00		
49 Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre*		0,00	117.771,32		
50 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)		-662.100,00	-897.642,64		
51 Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52 Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ Fortgeschriebener Ansatz
	2019	2020	2020	2020	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
53 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 47 + 51) ./ (Nummer 52) beziehungsweise (Nummer 50 + 51) ./ (Nummer 52)	33.654,42	-662.100,00	-779.871,32	-55.766,60	
54 Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.547.308,94	905.075,00	905.075,00	2.580.963,36	1.675.888,36
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	850.011,84			850.000,00	
55 = Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	2.580.963,36	242.975,00	125.203,68	2.525.196,76	
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	850.000,00			850.000,00	
nachrichtlich:					
Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung **	1.393.263,80	731.163,80	731.163,80	1.249.752,24	518.588,44

* Zahlungen aus übertragenen Haushaltsermächtigungen der Vorjahre sind bereits im Fortgeschriebenen Ansatz enthalten.

** Die notwendigen Mittel für die Übertragung der Haushaltsermächtigungen wurden bereits im Ergebnis des Vorjahres berücksichtigt.

II. Finanzrechnung der Teilhaushalte

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ Fortge- schriebener Ansatz
		2019	2020	2020	2020	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	577.775,87	565.000	565.000,00	582.742,72	17.742,72
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,25	0	0,00	9.307,93	9.307,93
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	13,43	13,43
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152,50	0	0,00	125,00	125,00
2 =	anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	577.933,62	565.000	565.000,00	592.189,08	27.189,08
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	379.026,20	915.000	1.018.428,11	543.086,48	-475.341,63
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.000,00	59.000	59.000,00	45.000,00	-14.000,00
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.240,80	53.100	59.443,21	51.498,06	-7.945,15
4 =	anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	460.267,00	1.027.100	1.136.871,32	639.584,54	-497.286,78
5 =	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	117.666,62	-462.100	-571.871,32	-47.395,46	524.475,86
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	855,00	855,00
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	855,00	855,00
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	130.000	147.000,00	0,00	-147.000,00
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.681,28	70.000	61.000,00	2.858,37	-58.141,63

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ Fortge- schriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2019	2020	2020	2020	
		Euro				
	1	2	3	4	5	
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	79.681,28	200.000	208.000,00	2.858,37	-205.141,63
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	-79.681,28	-200.000	-208.000,00	-2.003,37	205.996,63
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	37.985,34	-662.100	-779.871,32	-49.398,83	730.472,49
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ Fort- geschriebener Ansatz
		2019	2020	2020	2020	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	320,85	0	0,00	0,00	0,00
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	320,85	0	0,00	0,00	0,00
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.639,93	0	0,00	6.367,77	6.367,77
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.639,93	0	0,00	6.367,77	6.367,77
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-4.319,08	0	0,00	-6.367,77	-6.367,77
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ Fortge- schriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2019	2020	2020	2020	
		Euro				
		1	2	3	4	5
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-4.319,08	0	0,00	-6.367,77	-6.367,77
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich: 71 Fremdverwaltung Hochwasser 2013
75 Bau- und Grundstücksordnung
76 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ Fortgeschriebener Ansatz
		2019	2020	2020	2020	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ Fort- geschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2019	2020	2020	2020	
		Euro				
		1	2	3	4	5
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00

4 Vermögensrechnung

Aktivseite	2020	2019	Passivseite	2020	2019
	in Euro			in Euro	
1. Anlagevermögen	6.095.532,08	6.182.350,59	1. Kapitalposition	7.554.573,92	7.662.939,79
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	a) Basiskapital	6.249.561,74	6.249.561,74
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0,00	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	2.083.187,25	2.083.187,25
c) Sachanlagevermögen	6.095.532,08	6.182.350,59	b) Rücklagen	1.305.012,18	1.413.378,05
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	219.314,58	233.409,46	aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	676.725,14	785.091,01
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	5.856.989,80	5.948.912,07	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00
cc) Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	628.287,04	628.287,04
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	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	0,00	0,00
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	1,00	1,00	cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	19.226,70	28,06	c) Fehlbeträge	0,00	0,00
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	aa) Jahresbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
d) Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	2. Sonderposten	81.952,75	84.662,68
bb) Beteiligungen	0,00	0,00	a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	81.902,75	84.603,62
cc) Sondervermögen	0,00	0,00	b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
dd) Ausleihungen	0,00	0,00	c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	0,00	0,00	d) Sonstige Sonderposten	50,00	59,06
2. Umlaufvermögen	2.675.168,42	2.766.352,23	3. Rückstellungen	86.263,83	177.928,97
a) Vorräte	127.839,06	166.610,79	a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	22.132,60	18.778,08	c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
d) Liquide Mittel	2.525.196,76	2.580.963,36	d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlagen nach § 25a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes	0,00	0,00
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4.911,13	5.004,36	e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	28.065,15	103.428,11
			h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistungen gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	58.198,68	74.500,86
			i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
			j) sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
			4. Verbindlichkeiten	1.048.741,42	1.023.269,65
			a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
			b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
			c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	195.830,71	170.646,94
			e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
			f) Sonstige Verbindlichkeiten	852.910,71	852.622,71
			5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	4.079,71	4.906,09
SUMME AKTIVA	8.775.611,63	8.953.707,18	SUMME PASSIVA	8.775.611,63	8.953.707,18

Die Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre gemäß § 46 SächsKomHVO ist dem Anhang zu entnehmen. Siehe hierzu Abschnitt 5.6.4 und 6.3.4, Bürgschaften, Gewährverträge und in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen gibt es nicht.

5 Anhang

5.1 Erläuterungen zur Rechnungslegung

5.1.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

Die Organisation der Buchführung ermöglicht die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung der Buchungsfälle.

Es werden die Programme „Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen“ (kurz H&H, HKR), „Kommunale Vermögensverwaltung“ (H&H, KVV) und „Kosten- und Leistungsrechnung“ (H&H, KLR) verwendet.

Gemäß § 87 Abs. 2 SächsGemO wurde durch die Sächsische Anstalt für kommunale Datenverarbeitung (SAKD) das Haushaltsprogramm HKR-Doppik zertifiziert.

5.1.2 Jahresabschlüsse der Vorjahre

Die Feststellung des mit einem uneingeschränkten Prüfungsvermerk versehenen Jahresabschlusses 2019 ist am 15.06.2021 durch den Stiftungsrat erfolgt.

5.1.3 Berichtigungen

Gemäß § 62 SächsKomHVO sind wesentliche Wertansätze in der Vermögensrechnung zu berichtigen, sollte sich herausstellen, dass Werte objektiv nicht oder falsch angesetzt worden sind. Diese Korrekturen sind im Anhang entsprechend zu erläutern.

5.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

Das **Sachanlagevermögen** ist zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt.

Grundlage für die Abschreibungen bildet die Abschreibungstabelle des Freistaates Sachsen, die für die Hospitalstiftung der Stadt Pirna konkretisiert wurde. Es wurde ausschließlich linear abgeschrieben.

Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben.

Forderungen aus Mieten und Pachten werden vom Verwalter überwacht und gegebenenfalls einzelwertberichtigt. Eine Pauschalwertberichtigung wurde nicht vorgenommen.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihren Rückzahlungsbeträgen passiviert.

Abweichungen von diesen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gab es nicht.

5.3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

5.3.1 Ergebnisrechnung des Gesamthaushaltes

a) Allgemein

Im **Ergebnishaushalt** werden die **Erträge und Aufwendungen** entsprechend ihrer **zeitlichen Verursachung** getrennt voneinander abgebildet. Sie zeigen den Ressourcenverbrauch aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in der betrachteten Periode (Haushaltsjahr) auf und stellen diese dem Ressourcenaufkommen gegenüber. Das Ergebnis zeigt dann, inwieweit eine Deckung erfolgte.

Die Transaktionen werden unabhängig vom tatsächlichen Zahlungsfluss erfasst. Allerdings erfolgt nur die Abbildung von Vorgängen mit Außenverkehr. Die Darstellung der internen Leistungsverrechnung und des internen Transfers ist auf der Ebene des Gesamthaushaltes nicht vorgesehen (nur in Teilhaushalten).

Der Saldo der Ergebnisrechnung (Gegenüberstellung von Ressourcenaufkommen und Ressourcenverbrauch) spiegelt die Veränderung des Reinvermögens wider. Grundsatz und damit oberstes Ziel des Haushaltes ist der Haushaltsausgleich, also Saldo Null. Dadurch wird der Substanzerhaltung unter Beachtung der demographischen Entwicklung Rechnung getragen und die Umsetzung des Prinzips der intergenerativen Gerechtigkeit gewährleistet, wonach jede Generation die von ihr verbrauchten Ressourcen wieder erwirtschaften soll.

b) Haushaltssatzung

Durch die Haushaltssatzung 2020 waren im Ergebnishaushalt **ordentliche** Erträge in Höhe von 966.240 EUR und Aufwendungen in Höhe von 1.149.100 EUR festgesetzt. Das ordentliche Ergebnis betrug -182.860 EUR.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen wurden auf 0 EUR festgesetzt.

Damit lag das Sonderergebnis bei 0 EUR. Das **Gesamtergebnis** sollte damit dem ordentlichen Ergebnis entsprechen.

Eine Nachtragssatzung wurde 2020 nicht erlassen.

c) Fortschreibung der Planansätze

Arten	Planansatz 2020 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 in EUR	Differenz in EUR
ordentliche Erträge	966.240,00	966.240,00	0,00
ordentliche Aufwendungen	1.149.100,00	1.149.100,00	0,00
ordentliches Ergebnis	-182.860,00	-182.860,00	0,00
außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Sonderergebnis	0,00	0,00	0,00

Bei den ordentlichen und außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen entspricht der Fortgeschriebene Ansatz dem Planansatz.

d) Gesamtergebnis

Arten	Fortgeschriebener Ansatz 2020 in EUR	Rechnungsergebnis 2020 in EUR
ordentlichen Erträge	966.240,00	640.174,01
ordentliche Aufwendungen	1.149.100,00	749.100,00
ordentliches Ergebnis	-182.860,00	-108.925,99
außerordentliche Erträge	0,00	855,00
außerordentliche Aufwendungen	0,00	294,88
Sonderergebnis	0,00	560,12
Gesamtergebnis als Fehlbetrag	-182.860,00	-108.365,87
verbleibendes Gesamtergebnis	-182.860,00	-108.365,87

Im Fortgeschriebenen Ansatz des ordentlichen Ergebnisses wird ein negatives Jahresergebnis in Höhe von 182.860,00 EUR ausgewiesen. Es kam jedoch zu einer Verbesserung um 73.934,01 EUR. Das Sonderergebnis 2020 ergab 560,12 EUR. Hintergrund hierfür ist der Verkauf einer Teilfläche an einem Grundstück.

Damit beträgt das Gesamtergebnis -108.365,87 EUR.

Der Fehlbetrag aus dem Gesamtergebnis in Höhe von 108.365,87 EUR wird aus der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses entnommen.

5.3.2 Erträge

a) ordentliche Erträge

Durch die Haushaltssatzung 2020 waren im Ergebnishaushalt ordentliche Erträge in Höhe von 966.240,00 EUR festgesetzt. Der Fortgeschriebene Ansatz entspricht dem Planansatz.

Der Jahresabschluss weist ordentliche Erträge in Höhe von 640.174,01 EUR aus.

Das entspricht einer Erfüllung von 66,19 %.

Das Rechnungsergebnis ergibt sich insbesondere aufgrund niedrigerer Erträge im Bereich der Zuweisungen, in denen vor allem die eingesetzten Erbschaftsmittel auszuweisen sind.

Die ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

Ertragsart	Fortgeschriebener Ansatz 2020 in EUR	Rechnungsergebnis 2020 in EUR
Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	401.240,00	2.709,93
privatrechtliche Leistungsentgelte	565.000,00	603.723,69
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	923,63
Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	13,43
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	-38.771,73
sonstige ordentliche Erträge	0,00	71.575,06
Summe ordentliche Erträge	966.240,00	640.174,01

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Geplant war hierunter u.a. der Ertrag aus der Erbschaft. Im Jahr 2020 war kein entsprechender Aufwand zu verzeichnen, daher erfolgte auch keine Ertragsbuchung. Die Umsetzung zieht sich weiter bis ins Jahr 2022.

Aufgelöste Sonderposten

Die aufgelösten Sonderposten beinhalten die Auflösung der erhaltenen Zuwendungen für die Herstellung von Parkplätzen auf dem Sonnenstein, die Ausstattung in der Seniorenwohnanlage sowie der geerbten Eigentumswohnung.

Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte setzen sich im Wesentlichen aus Erträgen infolge der Vermietung und Verpachtung zusammen. Die Betriebskostenvorauszahlungen wurden bei den privatrechtlichen Entgelten geplant. Die Behandlung der Betriebskostenvorauszahlungen hat in Anlehnung an das Vorgehen in der Wohnungswirtschaft zu erfolgen.

Somit werden die Vorauszahlungen der Mieter bis zur Betriebskostenabrechnung als erhaltene Anzahlungen erfasst. In der Bilanz werden diese in der Position Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen. Zur Abgrenzung bzw. Neutralisation der Aufwendungen werden über eine Bestandserhöhung unfertige Leistungen gebildet. Die Buchungen erfolgen entsprechend der Zuarbeit des Verwalters.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Diese Position enthält Erträge aus Gerichtskostenerstattungen in Höhe von 843,76 EUR und eine Nachveranlagung aus den Jahren 2018/2019 in Höhe von 79,87 EUR.

Zinsen und sonstige Finanzerträge

Zinserträge sind für eine Kaufpreiszahlung ab Besitzübergang bis zum Tag des Zahlungseinganges eingegangen.

Bestandsveränderungen

Hierunter werden die Bestandsveränderungen der noch nicht abgerechneten Betriebskosten gebucht. Dabei erfolgte eine Korrektur gemäß dem Prüfergebnis des Jahresabschlusses 2019.

Sonstige ordentliche Erträge

Der überwiegende Teil dieses Ertrages resultiert aus der Auflösung der Instandhaltungsrückstellung für die Seniorenwohnanlage, da diese nicht, wie gesetzlich vorgeschrieben, in 2020 nachgeholt wurde. Die Maßnahme soll nun mit geplanten Mitteln im Doppelhaushalt 2021/2022 umgesetzt werden. Weitere Rückstellungen wurden aufgelöst für steuerliche Beratung sowie für die Abrechnung des Jahresabschlusses 2019. Weiterhin enthalten ist in dieser Position die Buchung des Nießbrauches Otto-Walther-Straße.

b) außerordentliche Erträge

Es waren keine außerordentlichen Erträge geplant. Aufgrund der Veräußerung einer Teilfläche des Flurstücks 1561 der Gemarkung Pirna im Zusammenhang mit der Ortsumgehungsstraße wurden jedoch Erträge in Höhe von 855,00 EUR erzielt.

Ertragsart	Fortgeschriebener Ansatz 2020 in EUR	Rechnungsergebnis 2020 in EUR
außerordentliche Erträge	0,00	855,00
Summe außerordentliche Erträge	0,00	855,00

5.3.3 Aufwendungen

a) ordentliche Aufwendungen

Durch die Haushaltssatzung 2020 waren im Ergebnishaushalt ordentliche Aufwendungen in Höhe von 1.149.100,00 EUR festgesetzt. Der Fortgeschriebene Ansatz 2020 entspricht ebenfalls dem Planansatz.

Der Jahresabschluss weist ordentliche Aufwendungen in Höhe von 749.100,00 EUR aus. Das entspricht einer Erfüllung von 65,19 %.

Die Aufwendungen sind lediglich bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen höher ausgefallen. Insgesamt liegen die Aufwendungen unter dem Fortgeschriebenen Ansatz. Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwandsart	Fortgeschriebener Ansatz 2020 in EUR	Rechnungsergebnis 2020 in EUR
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	915.000,00	531.662,00
Abschreibungen im Ordentlichen Ergebnis	128.000,00	109.890,73
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00
Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	59.000,00	53.931,13
sonstige ordentliche Aufwendungen	47.100,00	53.616,14
Summe ordentliche Aufwendungen	1.149.100,00	749.100,00

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese Aufwendungen umfassen die Bewirtschaftungskosten für die bebauten und unbebauten Grundstücke der Stiftung.

Abschreibungen

Für die Wohngebäude und sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens wurden Abschreibungen gebucht.

Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen beinhalten zum einen die zu zahlende Umlage an die Stadt Pirna. Zum anderen werden die indirekten sozialen Hilfen in Form von kostengünstigen Mieten in der Seniorenwohnanlage ausgewiesen.

Sonstige Aufwendungen

In den sonstigen Aufwendungen sind unter anderem die Verwaltungskosten der Städtischen Wohnungsgesellschaft Pirna mbH (WGP), Verwahrenentgelte sowie Rückstellungen für die Prüfung des Jahresabschlusses, die Steuerberatung und die unterlassene Instandhaltung enthalten.

b) außerordentliche Aufwendungen

Die nicht geplanten außerordentlichen Aufwendungen resultieren aus der Grundstücksveräußerung, wie bereits unter Punkt 5.3.2b) erläutert.

Ertragsart	Fortgeschriebener Ansatz 2020 in EUR	Rechnungsergebnis 2020 in EUR
außerordentliche Aufwendungen	0,00	294,88
Summe außerordentliche Aufwendungen	0,00	294,88

5.4 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Im Ergebnishaushalt wird periodengerecht zugeordnet.

Im Finanzhaushalt dagegen gilt das Kassenwirksamkeitsprinzip (Fälligkeit).

Ergebnis- und Finanzhaushalt können damit voneinander abweichen.

Die Finanzrechnung der Hospitalstiftung der Stadt Pirna gibt Auskunft über die Zahlungsströme, Zahlungsmittelbestände und die Finanzierung der Investitionen des Haushaltsjahres.

Finanzmittelfluss aus	Planansatz 2020 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 in EUR	Rechnungsergebnis 2020 in EUR
Verwaltungstätigkeit	-462.100,00	-571.871,32	-53.763,23
Investitionstätigkeit	-200.000,00	-208.000,00	-2.003,37
Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Haushaltsunwirksame Vorgänge	0,00	0,00	0,00
Änderung des Zahlungsmittelbestandes	-662.100,00	-779.871,32	-55.766,60

Der Fortgeschriebene Planansatz ergibt sich aus der Übertragung von Finanzmitteln und Haushaltsermächtigungen sowie Haushaltsänderungen.

Das geringe Rechnungsergebnis resultiert in der Verwaltungstätigkeit aus der Verschiebung der Sanierung der Seniorenwohnanlage und im investiven Bereich ist es auf die Verzögerung des Erwerbes des Tischerplatzes 16 von der Stadt Pirna zurückzuführen.

Zusammen mit dem Finanzmittelbestand am Jahresanfang werden die Finanzmittelflüsse zum Finanzmittelbestand summiert:

Anfangsbestand am 01.01.2020	2.580.963,36 EUR
Änderung Zahlungsmittelbestand 2020	<u>-55.766,60 EUR</u>
Endbestand am 31.12.2020	<u>2.525.196,76 EUR</u>

Der Zahlungsmittelbestand teilt sich wie folgt auf:

Kontostand zum 31.12.2020	
Girokonto Ostsächsische Sparkasse Dresden	990.297,13 EUR
Zinsaktivkonto Ostsächsische Sparkasse Dresden	1.205.000,00 EUR
Verwalterkonto WGP Deutsche Kreditbank	<u>329.899,63 EUR</u>
Summe	<u>2.525.196,76 EUR</u>

Im Zahlungsmittelbestand sind auch die Finanzmittel der Erbschaft in Höhe von 850.000 EUR enthalten. Diese werden entsprechend des Wunsches des Erbschaftgebers eingesetzt.

5.5 Erläuterungen zur Vermögensrechnung

Die Vermögensrechnung ist eine Stichtagsbetrachtung zum 31.12. des Jahres.

a) Aktiva

Die Vermögensentwicklung stellt sich wie folgt dar:

Anlagevermögen

	31.12.2020		31.12.2019		Veränderung
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Aktiva					
Anlagevermögen	6.095,5	69,5	6.182,4	69,0	-86,9
Sachanlagevermögen	6.095,5	100,0	6.182,4	100,0	-86,9
Umlaufvermögen	2.675,2	30,5	2.766,4	30,9	-91,2
Vorräte, unfertige und fertige Erzeugnisse	127,8	4,8	166,6	6,0	-38,8
Forderungen	22,1	0,8	18,8	0,7	3,3
Liquide Mittel	2.525,2	94,4	2.581,0	93,3	-55,8
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4,9	0,0	5,0	0,1	-0,1
Bilanzsumme	8.775,6	100,0	8.953,8	100,0	-178,2

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist als Anlage 5.6.1 beigefügt. Das Anlagevermögen hat sich um insgesamt 86,9 TEUR aufgrund Abschreibung verringert. Der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen liegt zum 31.12.2020 bei 69,5 %. Damit wird deutlich, dass bei der Stiftung mehr als zwei Drittel des Vermögens im Anlagevermögen gebunden ist.

Das Sachanlagevermögen, bestehend aus den unbebauten und bebauten Grundstücken sowie der Betriebs- und Geschäftsausstattung, beläuft sich per 31.12.2020 auf 6.095,5 TEUR.

Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen wird zum 31.12.2020 mit 2.675,2 TEUR ausgewiesen. Die noch abzurechnenden Betriebs- und Heizkosten in Höhe von 127,8 TEUR werden als unfertige Leistungen bilanziert. Damit erfolgte die Korrektur gemäß dem Prüfergebnis des Jahresabschlusses 2019.

Die liquiden Mittel weisen einen Rückgang um 55,8 TEUR aus. Zum 31.12.2020 betragen die liquiden Mittel 2.525,2 TEUR.

Bilanzsumme Aktiva

Die Bilanzsumme Aktiva hat sich insgesamt um 178,2 TEUR (178,1 TEUR – 0,1 TEUR Rundungsdifferenz) gegenüber dem Jahresabschluss 2019 verringert.

b) Passiva

Die Herkunft der finanziellen Mittel entwickelte sich wie folgt:

	31.12.2020		31.12.2019		Veränderung
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Passiva					
Kapitalposition	7.554,6	86,1	7.663,0	85,6	-108,3
Basiskapital	6.249,6	82,7	6.249,6	81,6	0,0
Rücklagen	1.305,0	17,3	1.413,4	18,4	-108,4
Fehlbeträge	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00
Sonderposten	82,0	0,9	84,7	0,9	-2,7
Rückstellungen	86,3	1,0	177,9	2,0	-91,6
Verbindlichkeiten	1.048,7	12,0	1.023,3	11,4	25,4
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	195,8	18,7	170,6	16,7	25,2
sonstige Verbindlichkeiten	852,9	81,3	852,6	83,3	0,3
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	4,1	0,0	4,9	0,1	-0,8
Bilanzsumme	8.775,6	100,0	8.953,7	100,0	-178,1

Kapitalposition

Die Kapitalposition teilt sich auf in das Basiskapital und die Rücklage.

Sonderposten

Als Sonderposten wurden Zuschüsse passiviert, die die Stiftung für Investitionsmaßnahmen erhalten hat. Durch die ergebniswirksame Auflösung der Sonderposten verringert sich diese Position stetig.

Rückstellungen

Rückstellungen sind für die Prüfung der Jahresabschlüsse, zur Erstellung der Steuererklärungen sowie für die im Haushaltsjahr unterlassenen Instandhaltungsmaßnahmen gebildet worden.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten haben sich um gesamt 25,4 TEUR erhöht. Diese Erhöhung resultiert hauptsächlich aus der Erhöhung bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

Rechnungsabgrenzungsposten

In die passiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden Mieten und Pachten gebucht, die im Jahr 2020 für das Jahr 2021 im Voraus gezahlt wurden.

Bilanzsumme Passiva

Die Bilanzsumme hat sich um 178,1 TEUR vermindert.

Nicht zu bilanzierendes Treuhandvermögen

Die Hospitalstiftung verwaltet Treuhandvermögen in Form von Mietkautionen. In Höhe von 3.213,26 EUR liegen Mietkautionsbücher vor. Auf Mietkautionenkonten werden 33.543,74 EUR verwaltet.

5.6 Anlagen zum Anhang

5.6.1 Anlagenübersicht

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12.2019	Zugänge in 2020	Abgänge in 2020	Umbuchungen in 2020	Stand am 31.12.2020	Stand am 31.12.2019	Abschreibungen in 2020	Auflösungen in 2020	Umbuchungen in 2020	Zuschreibungen in 2020	Stand am 31.12.2020	am 31.12.2019	am 31.12.2020
	in €												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	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
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	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 Sachanlagevermögen	8.423.542,64	23.310,10	294,88	0,00	8.446.557,86	2.241.192,05	109.833,73	0,00	0,00	0,00	2.351.025,78	6.182.350,59	6.095.532,08
<i>1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen</i>	233.409,46	0,00	294,88	-13.800,00	219.314,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233.409,46	219.314,58
1.3.1.1 Grünflächen	58.325,19	0,00	0,00	-13.800,00	44.525,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.325,19	44.525,19
1.3.1.2 Ackerland	97.126,27	0,00	294,88	0,00	96.831,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.126,27	96.831,39
1.3.1.3 Wald und Forsten	160,00	0,00	0,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160,00	160,00
1.3.1.4 Schutz- und Ausgleichsflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5 Gewässer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	77.798,00	0,00	0,00	0,00	77.798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.798,00	77.798,00
<i>1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen</i>	8.184.639,66	1.137,73	0,00	16.658,37	8.202.435,76	2.235.727,59	109.718,37	0,00	0,00	0,00	2.345.445,96	5.948.912,07	5.856.989,80
1.3.2.1 Wohnbauten	2.221.200,15	0,00	0,00	2.858,37	2.224.058,52	273.145,01	25.686,87	0,00	0,00	0,00	298.831,88	1.948.055,14	1.925.226,64
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	3.275.505,31	1.137,73	0,00	13.800,00	3.290.443,04	1.169.890,66	51.546,15	0,00	0,00	0,00	1.221.436,81	2.105.614,65	2.069.006,23
1.3.2.3 Schulen	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
1.3.2.4 Kulturanlagen	178.968,17	0,00	0,00	0,00	178.968,17	136.467,17	0,00	0,00	0,00	0,00	136.467,17	42.501,00	42.501,00
1.3.2.5 Sportanlagen	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
1.3.2.6 Gartenanlagen	371.964,00	0,00	0,00	0,00	371.964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371.964,00	371.964,00
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	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
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	2.137.002,03	0,00	0,00	0,00	2.137.002,03	656.224,75	32.485,35	0,00	0,00	0,00	688.710,10	1.480.777,28	1.448.291,93
<i>1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	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
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	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
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	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
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>1.3.4 Bauten auf fremden Grund und Boden</i>	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
<i>1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler</i>	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
<i>1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge</i>	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
<i>1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere</i>	5.492,52	0,00	0,00	19.314,00	24.806,52	5.464,46	115,36	0,00	0,00	0,00	5.579,82	28,06	19.226,70
<i>1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</i>	0,00	22.172,37	0,00	-22.172,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 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
Summe	8.423.542,64	23.310,10	294,88	0,00	8.446.557,86	2.241.192,05	109.833,73	0,00	0,00	0,00	2.351.025,78	6.182.350,59	6.095.532,08

5.6.2 Verbindlichkeitenübersicht

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende
	2020	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	2020
	Euro				
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 vom sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	170.646,94	195.830,71	0,00	0,00	195.830,71
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	852.622,71	852.910,71	0,00	0,00	852.910,71
8. Summe aller Verbindlichkeiten	1.023.269,65	1.048.741,42	0,00	0,00	1.048.741,42

5.6.3 Forderungsübersicht

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende
	2020	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	2020
	Euro				
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Steuerforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Privatrechtliche Forderungen	18.778,08	22.132,60	0,00	0,00	22.132,60
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	18.778,08	22.132,60	0,00	0,00	22.132,60

5.6.4 Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen des Finanzhaushaltes

lfd. Nr.	Produkt Finanzhaushalt	a HE 2019 b Plan 2020 c Haushaltsveränd. d Sperrung e gesamt 2020 in EUR	Anordnung auf verfügbare Mittel in EUR	Rechnerisch möglicher Rest in EUR	Beantragte Haushaltser- mächtigung in EUR	durch Kämmerei bestätigter Rest in EUR	Erläuterungen	
1	11150/78210000 Investitionsnr. 11150011901 Erwerb Tischlerplatz	a	-				Notarvertrag am 28.09.2020 beurkundet -> Voraussetzungen für Fälligkeit Kaufpreis erst in 2021 gegeben	
		b	130.000,00					
		c	17.000,00					
		d	-					
		e	147.000,00	-	147.000,00	147.000,00		147.000,00
2	11150/78511000 Investitionsnr.11150007 Sanierung Turmuhr	a	-				Auftrag in 2020 ausgelöst und ausgeführt -> Rechnung am 23.12.2020 gestellt mit Fälligkeit 23.01.2021	
		b	-					
		c	19.314,00					
		d	-					
		e	19.314,00	-	19.314,00	19.314,00		19.314,00
Gesamt					166.314,00	166.314,00	166.314,00	

6 Rechenschaftsbericht

6.1 Vorbemerkungen

Im Rechenschaftsbericht sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Stiftung unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

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 und
- zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung.

6.2 Grundlagen der Stiftung

Die Hospitalstiftung der Stadt Pirna ist eine kommunale Stiftung, die erstmals 1338 urkundlich erwähnt wurde.

Mit Genehmigung des Regierungspräsidiums Dresdens wurde die Vereinigte Gemeinnützige Stiftung und die Hospitalstiftung zum 01.01.1995 zu der kommunalen Stiftung „Hospitalstiftung der Stadt Pirna“ zusammengelegt.

Laut § 94 SächsGemO werden die kommunalen Stiftungen nach den Vorschriften der SächsGemO verwaltet.

Entsprechend der Satzung der „Hospitalstiftung der Stadt Pirna“ vom 01.01.1995 ist die „Hospitalstiftung“ eine rechtsfähige kommunale Stiftung im Sinne von § 94 Abs. 1 SächsGemO, die ausschließlich gemeinnützige/mildtätige Zwecke verfolgt.

Zweck der Stiftung ist die Unterstützung älterer, hilfsbedürftiger und kranker Bürger. Verwirklicht wird der Stiftungszweck insbesondere durch die Zurverfügungstellung von Wohnraum (Unterstützung der Mieter in der Seniorenwohnanlage).

Das Stiftungsvermögen ist gemäß § 3 Abs. 2 der Satzung in seinem Bestand ungeschmälert zu erhalten bzw. kann erhöht werden.

Entsprechend § 4 Abs. 1 der Satzung dürfen die verfügbaren Mittel nur für die satzungsgemäßen Zwecke verwendet werden.

Die dafür zuständigen Gremien der Stiftung sind der

- Stiftungsvorstand: Oberbürgermeister der Stadt Pirna und der
- Stiftungsrat: Stadträte der Stadt Pirna.

Gemäß § 5 der Satzung unterliegt die Stiftung der staatlichen Aufsicht nach Maßgabe des jeweils geltenden Stiftungsrechts, d. h. der Landesdirektion Dresden, als Stiftungsbehörde.

Die Stiftung besitzt

- a) bebaute Grundstücke
 - Franz-Schubert-Str. 10/12 und 13/15
 - Seniorenwohnanlage Robert-Koch-Straße 1
 - Ärztehaus Siegfried-Rädel-Straße 11
 - Hospitalkirche
 - Dresdner Str. 15
- b) 15 Erbbaupachten
- c) 80 Garagen (inkl. Pachtgaragen)
- d) 5 Garagengemeinschaften
- e) 8 Kleingartenanlagen
- f) 14,3 ha landwirtschaftliche Fläche
- g) 17 sonstige Flurstücke (Splitterflächen, Straßen)
- h) 1 Eigentumswohnung, Otto-Walter-Straße 8 inkl. Tiefgaragenstellplatz (Erbe Zieschang).

6.3 Darstellung des Verlaufes der Haushaltswirtschaft

6.3.1 Allgemein

Für die Jahre 2019 und 2020 wurde zeitgleich mit der Stadt Pirna ein Doppelhaushalt verabschiedet. Ab 01.01.2007 wurde die Doppik (**Doppelte Buchung in Konten**) eingeführt. Die Doppik ermöglicht eine betriebswirtschaftlich gesteuerte Stiftung.

Der Stadtrat als Stiftungsvorstand hat am 13. November 2018 die Haushaltssatzung für die Jahre 2019/2020 der Hospitalstiftung beschlossen.

6.3.2 Ergebnisentwicklung

Die Hospitalstiftung weist im Jahresabschluss 2020 ein über dem geplanten Ansatz liegendes Gesamtergebnis aus. Das Haushaltsjahr 2020 schloss bei dem ordentlichen Ergebnis mit einem geringeren Fehlbetrag nur in Höhe von 108.925,99 EUR ab. Das Sonderergebnis beträgt 560,12 EUR. Somit sinkt die Rücklage des ordentlichen Ergebnisses 2020 auf 676.725,14 EUR. Die Rücklage des Sonderergebnisses bleibt unverändert.

Entwicklung der Ertragspositionen

Die verbuchten ordentlichen Erträge waren insgesamt geringer als es der Planansatz vorsah. Begründet ist dies insbesondere dadurch, dass keine Aufwendungen zu verzeichnen waren, für die die Erbschaft als Ertrag hätte eingesetzt werden können.

Entwicklung der Aufwandspositionen

Die Aufwandspositionen setzen sich aus den Aufwendungen für die Bewirtschaftung der bebauten- und unbebauten Grundstücke, den Abschreibungen, Zinsen und den Verwaltungskosten zusammen.

Insgesamt waren die Aufwendungen ebenfalls geringer, als es der Planansatz vorsah. Lediglich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen übersteigen den Planansatz.

Sonderergebnis

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen waren auf 0 EUR festgesetzt. Damit lag das geplante Sonderergebnis ebenfalls bei 0 EUR. Im Ergebnis wurden jedoch außerordentliche Erträge in Höhe von 855 EUR aufgrund der Veräußerung einer Teilfläche des Flurstücks 1561 der Gemarkung Pirna im Zusammenhang mit der Ortsumgehungsstraße erzielt. Im Zuge dieses Sachverhaltes sind außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 294,88 EUR zu verzeichnen, so dass das Gesamtergebnis sich auf 560,12 EUR beläuft.

6.3.3 Finanzentwicklung

a) Einzahlungsarten

Einzahlungsarten	Fortgeschriebener Ansatz 2020 in EUR	Jahres- ergebnis 2020 in EUR	Differenz in EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
Zuwendungen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
davon: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00
davon: sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	0,00
sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0,00	0,00
privatrechtliche Leistungsentgelte	565.000,00	582.742,72	17.742,72
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	9.307,93	9.307,93
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	13,43	13,43
sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	125,00	125,00
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	565.000,00	592.189,08	27.189,08
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00
Einzahlung aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	855,00	855,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	855,00	855,00
Summe der Einzahlungen	565.000,00	593.044,08	28.044,08

Die Mehreinzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit resultieren aus Mehreinzahlungen bei den privatrechtlichen Entgelten (Mieten, usw.) und Kostenerstattungen.

Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden wurden wegen des Verkaufes der Teilfläche an Flst.1561 Pirna erwirtschaftet.

b) Auszahlungsarten

Auszahlungsarten	Fort- geschriebener Ansatz 2020 in EUR	Jahres- ergebnis 2020 in EUR	Differenz in EUR
Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.018.428,11	543.086,48	-475.341,63
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00
Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.000,00	45.000,00	-14.000,00
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.443,21	57.865,83	-1.577,38
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.136.871,32	645.952,31	-490.919,01
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	147.000,00	0,00	-147.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.000,00	2.858,37	-58.141,63
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachanlagenvermögen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	208.000,00	2.858,37	-205.141,63
Summe der Auszahlungen	1.344.871,32	648.810,68	-696.060,64

Minderauszahlungen bei den Sach- und Dienstleistungen sind auf die Verschiebung der Sanierung der Seniorenwohnanlage zurückzuführen. Im Jahr 2020 wurden keine Anträge auf direkte Zuwendungen gestellt, was sich bei den geringeren Transferauszahlungen niederschlägt.

Durch die Verzögerungen beim Grunderwerb des Tischerplatz 16 von der Stadt Pirna und der geplanten Maßnahme Franz-Schubert-Straße 13/15 kam es im investiven Bereich ebenfalls zu erheblichen Minderauszahlungen.

c) Finanzrechnung im Überblick

Zahlungsmittelsalden	Fort- geschriebener Ansatz 2020 in EUR	Jahres- ergebnis 2020 in EUR	Differenz in EUR
aus laufender Verwaltungstätigkeit	-571.871,32	-53.763,23	518.108,09
aus Investitionstätigkeit	-208.000,00	-2.003,37	205.996,63
aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Änderung des Finanzmittelbestandes	-779.871,32	-55.766,60	724.104,72

Im Ergebnis der vorgenannten Sachverhalte verringerte sich der Finanzmittelbestand nicht wie geplant.

d) Entwicklung Finanzierungsmittel

Finanzierungsmittel	Fort- geschriebener Ansatz 2020 in EUR	Jahres- ergebnis 2020 in EUR	Differenz in EUR
Summe der Einzahlungen	565.000,00	593.044,08	28.044,08
Summe der Auszahlungen	-1.344.871,32	-648.810,68	696.060,64
Finanzierungsmittelbedarf	-779.871,32	-55.766,60	724.104,72
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00
Änderung des Finanzmittelbestandes	-779.871,32	-55.766,60	724.104,72
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	905.075,00	2.580.963,36	1.675.888,36
Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	125.203,68	2.525.196,76	2.399.993,08

Durch die geringere Inanspruchnahme von Finanzierungsmitteln im Haushaltsjahr 2020 sank der Bestand an liquiden Mitteln nur unerheblich.

Der Bestand an liquiden Mitteln steht jedoch nicht in voller Höhe zur freien Verfügung, da ca. die Hälfte für die zweckentsprechende Verwendung der Erbschaft, Haushaltsermächtigungen, Rückstellungen sowie für weitere Verbindlichkeiten gebunden ist.

6.3.4 Vermögensentwicklung

Kreditaufnahmen, Verpflichtungsermächtigungen

Eine Kreditaufnahme war 2020 nicht geplant und nicht erforderlich. Kassenkredite wurden nicht in Anspruch genommen. Die Stiftung war zu jeder Zeit liquide. Verpflichtungsermächtigungen gab es keine.

Schuldenstand

Die Verbindlichkeiten zum 31.12.2020 betragen 1.048.741,42 EUR.

Die Verbindlichkeiten setzen sich aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 195.830,71 EUR und sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 852.910,71 EUR zusammen. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bzw. wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften bestehen nicht. In den sonstigen Verbindlichkeiten sind die Verwahrungen enthalten und hier insbesondere die Gelder aus der Erbschaft.

Rücklage

Die Rücklagen verringern sich auf Grund des negativen Gesamtergebnisses in Höhe von 108.365,87 EUR auf 1.305.012,18 EUR. Die Rücklage des Sonderergebnisses bleibt unverändert bei 628.287,04 EUR.

6.4 Analyse der Vermögens-, Kapital- und Liquiditätsstruktur

6.4.1 Vermögens- und Kapitallage

a) Bilanzsumme

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Jahresabschluss 2019 um 178,1 TEUR auf 8.775,6 TEUR verringert.

b) Entwicklung des Basiskapitals

Das Basiskapital hat sich nicht verändert.

c) Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote setzt die Kapitalposition aus der Vermögensrechnung (also das Basiskapital inklusive der Rücklagen und des Jahresfehlbetrages) unter Berücksichtigung eines nicht durch Kapitalposition gedeckten Fehlbetrages ins Verhältnis zur Summe der Vermögensrechnung. Sie ist ein wichtiger Bonitätsfaktor.

	2020	Vorjahr
Grad der finanziellen Unabhängigkeit (Eigenkapitalquote) = $\frac{\text{Kapitalposition}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 \%$	86,1 % <u>7.554,6 TEUR</u> 8.775,6 TEUR	85,6 % <u>7.663,0 TEUR</u> 8.953,7 TEUR
Betriebswirtschaftliche Eigenkapitalquote unter Berücksichtigung der Sonderposten aus Zuschüssen und Beiträgen = $\frac{\text{Kapitalposition} + \text{Sonderposten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100\%$	87,0 % <u>7.554,6 TEUR</u> <u>+ 82,0 TEUR</u> 8.775,6 TEUR	86,5 % <u>7.663,0 TEUR</u> <u>+ 84,7 TEUR</u> 8.953,7 TEUR

Die wirtschaftliche Stabilität ist umso größer, je höher der Eigenkapitalquote ist. Die Stiftung hat eine hohe Eigenkapitalquote und ist somit finanziell unabhängig.

d) Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote gibt das Verhältnis von Fremdkapital zum Gesamtkapital (Bilanzsumme) an und ist somit ein Indikator der Verschuldung. Daher sind hier neben den klaren Verbindlichkeiten auch die unklaren Verbindlichkeiten (Rückstellungen) heranzuziehen

	2020	Vorjahr
Fremdkapitalquote = $\frac{\text{Verbindl.} + \text{Rückstellungen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 \%$	12,9 % <u>1.135,0 TEUR</u> 8.775,6 TEUR	13,4 % <u>1.201,2 TEUR</u> 8.953,7 TEUR

Ausgedrückt wird die Bruttoverschuldung gemessen an der Bilanzsumme. Die Verschuldung sollte möglichst gering ausfallen. Die Hospitalstiftung hat eine niedrige Verschuldung von 12,9 %. Durch den Rückgang bei den Rückstellungen sinkt der Wert.

e) Vermögensaufbau (Konstitution)

	2020	Vorjahr
Anlagenintensität = $\frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 \%$	69,5 % <u>6.095,5 TEUR</u> 8.775,6 TEUR	69,0 % <u>6.182,4 TEUR</u> 8.953,7 TEUR
Anteil des Umlaufvermögens = $\frac{\text{Umlaufvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 \%$	30,5 % <u>2.675,2 TEUR</u> 8.775,6 TEUR	30,8 % <u>2.766,4 TEUR</u> 8.953,7 TEUR
Forderungsquote = $\frac{\text{Forderungen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 \%$	0,3 % <u>22,1 TEUR</u> 8.775,6 TEUR	0,2 % <u>18,8 TEUR</u> 8.953,7 TEUR

	2020	Vorjahr
Anteil der liquiden Mittel	28,8 %	28,8 %
= $\frac{\text{liquide Mittel}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 \%$	$\frac{2.525,2 \text{ TEUR}}{8.775,6 \text{ TEUR}}$	$\frac{2.581,0 \text{ TEUR}}{8.953,7 \text{ TEUR}}$

Das Verhältnis zwischen Anlage- und Umlaufvermögen wird bei der Stiftung mit ihrem hohen Anteil an Grundstücken und Gebäuden immer zugunsten des Anlagevermögens ausfallen.

f) Anlagendeckungsgrad

Die Kennzahl Anlagendeckungsgrad gibt an, wie das Anlagevermögen finanziert wurde.

	2020	Vorjahr
Deckungsgrad I	125,3 %	125,3 %
= $\frac{\text{Kapitalposition} + \text{Sonderposten}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$	$\frac{7.554,6 \text{ TEUR} + 82,0 \text{ TEUR}}{6.095,5 \text{ TEUR}}$	$\frac{7.662,9 \text{ TEUR} + 84,7 \text{ TEUR}}{6.182,4 \text{ TEUR}}$
Deckungsgrad II	125,3 %	125,3 %
= $\frac{\text{Langfr. Fremdkap.} + \text{Kapitalpos.} + \text{Sopo}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$	$\frac{0,0 \text{ TEUR} + 7.554,6 \text{ TEUR} + 82,0 \text{ TEUR}}{6.095,5 \text{ TEUR}}$	$\frac{0,0 \text{ TEUR} + 7.662,9 \text{ TEUR} + 84,7 \text{ TEUR}}{6.182,4 \text{ TEUR}}$

Die Finanzierung des Anlagevermögens durch Eigenkapital (Kapitalposition) einschließlich Sonderposten (Deckungsgrad I) und durch das gesamte langfristige Kapital (Deckungsgrad II), ist ein wichtiger Maßstab zur Beurteilung der Kapitalausstattung und damit der finanziellen Stabilität. Deckungsgrad I und II liegen per 31.12.2020 über 100 %. Dies zeigt an, dass das Anlagevermögen der Stiftung zu 100 % durch langfristiges Kapital gedeckt ist. Das ist als positiv zu werten. Die Deckungsgrade sind identisch, da kein langfristiges Fremdkapital gebunden ist.

g) Grad der Verschuldung

Der Grad der Verschuldung stellt die Verbindlichkeiten einschließlich der Rückstellungen ins Verhältnis zum Eigenkapital (also der Kapitalposition, die sich aus Basiskapital, Rücklagen, Jahresfehlbeträgen und ggf. der nicht gedeckten Kapitalposition ermittelt).

	2020	Vorjahr
Grad der Verschuldung	15,0 %	15,7 %
= $\frac{\text{Verbindlichkeiten (inkl. Rückst.)}}{\text{Kapitalposition}} \times 100 \%$	$\frac{1.135,0 \text{ TEUR}}{7.554,6 \text{ TEUR}}$	$\frac{1.201,2 \text{ TEUR}}{7.662,9 \text{ TEUR}}$

Der Grad der Verschuldung ist 2020 gesunken. Die Rückstellungen sind durch Inanspruchnahme bzw. Auflösung zurückgegangen.

h) Zinslastquote

Die Kennzahl Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Da die Hospitalstiftung keine Belastungen aus Krediten hat, werden auch keine Zinsen fällig. Also ist die Zinslastquote Null.

i) Liquidität

	2020	Vorjahr
Liquidität 1. Grades	240,8 %	252,2 %
= $\frac{\text{liquide Mittel} \times 100 \%}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	$\frac{2.525,2 \text{ TEUR}}{1.048,7 \text{ TEUR}}$	$\frac{2.581,0 \text{ TEUR}}{1.023,3 \text{ TEUR}}$

Die **Liquidität 1. Grades** sagt aus, inwieweit derzeitige Zahlungsverpflichtungen ohne Berücksichtigung der Forderungen durch liquide Mittel erfüllt werden können. Die Liquidität 1. Grades ist bei der Stiftung nach wie vor sehr gut. Sie gibt das Verhältnis der liquiden Mittel zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten an.

6.4.2 Rückstellungen

Neue Rückstellungen wurden in Höhe von 3.500 EUR für die Prüfung des Jahresabschlusses und in Höhe von 28.065,04 EUR für die Erneuerung einer Brandschutztür im Rahmen der Dachsanierung Hospitalkirche gebildet. Bestehen bleiben noch Restbeträge von Rückstellung für Jahresabschlüsse und im Zusammenhang mit dem Nießbrauch Otto-Walther-Straße. Der Gesamtbetrag der Rückstellungen beläuft sich auf 86.263,83 EUR.

6.4.3 Rücklagen

Das ordentliche Ergebnis wird nach § 48 Abs.5 SächsKomHVO gebucht. Die Ergebnisverwendung muss dabei bereits im Jahresabschluss des abgelaufenen Haushaltsjahres vorgenommen werden. Die Rücklagen aus den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses belaufen sich somit auf 676.725,14 EUR. Es erfolgte eine Entnahme in Höhe von 108.365,87 EUR.

Die außerordentliche Rücklage beträgt weiterhin 628.287,04 EUR.

Insgesamt verfügt die Hospitalstiftung der Stadt Pirna über Rücklagen in Höhe von 1.305.012,18 EUR.

	Anfang des Jahres 2020	Zugang	Abgang	Ende des Jahres 2020
	in EUR			
ordentliches Ergebnis	785.091,01	0,00	-108.365,87	676.725,14
außerordentliches Ergebnis	628.287,04	0,00	0,00	628.287,04
Gesamtergebnis	1.413.378,05	0,00	-108.365,87	1.305.012,18

6.4.4 Erreichung der wesentlichen Ziele

Die Dachsanierung der Hospitalkirche inklusive der Ertüchtigung des Brandschutzes konnte, bis auf die Erneuerung einer Brandschutztür, abgeschlossen werden.

In der Dresdner Straße 15 wurde eine Wohnung saniert, um die Vermietbarkeit sicherzustellen.

Außerdem wurden 2020 wieder Mittel als soziale Leistungen an natürliche Personen ausgewiesen. Diese können als indirekte Hilfe angesehen werden.

Konkret stellt dieser Wert den Differenzbetrag zu den üblichen Kaltmieten (Ø 5,40 EUR/m² zu Ø 6,00 EUR lt. Mietspiegel) von vergleichbaren Wohnobjekten dar.

6.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Der Erblasser hat in seinem Testament im Wege der echten Teilanordnung bestimmt, dass die Hospitalstiftung der Stadt Pirna den im Grundbuch von Pirna vorgetragenen Grundbesitz zum Alleineigentum erhält. Der Wert des Grundbesitzes ist jedoch auf den Erbteil der Hospitalstiftung der Stadt Pirna anzurechnen. Somit erfolgte im Jahr 2019 ein Abschluss einer Teilerbauseinandersetzung mit Auflassung. Die Hospitalstiftung der Stadt Pirna ist seit dem 23.01.2020 Eigentümerin der ererbten Wohnung auf der Otto-Walther-Str. in Pirna.

6.6 Prognose und Risiken der künftigen Entwicklung

Mit Beschluss BVL-19/0065-20.5 vom 16.09.2019 wurde in der Stadtratssitzung am 05.11.2019 einstimmig beschlossen, dass die Hospitalstiftung der Stadt Pirna das Objekt am Tischerplatz (Teilflurstück 545 der Gemarkung Pirna) von der Großen Kreisstadt Pirna erwirbt.

Der Kaufvertrag wurde am 28. September 2020 notariell abgeschlossen. Der Eigentumsübergang erfolgt in 2021.

Aus der erhaltenen Erbschaft war bereits für das Jahr 2019 vorgesehen, die dringende Außensanierung (Fassadenrenovierung und -instandsetzung) an der Seniorenwohnanlage auf der Robert-Koch-Straße 1 vornehmen zu lassen. Die letzte Sanierung des Objektes war vor mehr als 20 Jahren. Diese Maßnahme wird im vierten Quartal 2021 ausgeschrieben. Die Baumaßnahmen sollen im Frühjahr 2022 beginnen. Dementsprechend verschieben sich die Arbeiten und die damit verbundene finanzielle Umsetzung in die nächsten Jahre.

Im Doppelhaushalt 2021/2022 ist die Renovierung der Treppenhäuser und die Dämmung der Gebäudedecken auf der Franz-Schubert-Straße 13/15 anlog der Franz-Schubert-Straße 10/12 vorgesehen. Die Arbeiten sollen im Jahr 2022 ausgeschrieben und ausgeführt werden.

Gleiches trifft auch auf die Erneuerung von vier Treppenhausfenstern im Objekt Siegfried-Rädel-Straße 11 (Ärztehaus) zu.

Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Berichtes sind keine Risiken im Zusammenhang mit der zukünftigen Entwicklung erkennbar, die den Fortbestand der Hospitalstiftung der Stadt Pirna gefährden könnten.

Inwieweit sich künftig aufgrund der Corona-Pandemie höhere Forderungen an die Stiftung im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen ergeben, ist derzeit nicht einschätzbar.

Pirna, im Oktober 2021

Klaus-Peter Hanke
Oberbürgermeister

7 Angaben zu Organen der Stiftung nach § 88 SächsGemO

7.1 Stiftungsrat

Oberbürgermeister	Herr Klaus-Peter Hanke
Bürgermeister	Herr Eckhard Lang
Stadtkämmerin	Frau Birgit Erler
Mitglieder des Stadtrats	Herr Peter Baldauf
	Herr Ralf Böhmer
	Frau Kathrin Dollinger-Knuth
	Herr Uwe Gebauer
	Herr Dr. med. Sebastian Gilbert
	Herr Prof. Dr. Thomas Gischke
	Frau Jutta Häcker
	Herr Bodo Herath
	Herr Tilo Kloß
	Herr Bernd Köhler
	Herr Bernd Kühnel
	Herr Andre Liebscher
	Herr Tim Lochner
	Herr Frank Ludwig
	Herr Thomas Mache
	Herr Armin Marschall
	Herr Walter Matzke
	Herr Frank Protze-Lindner
	Frau Liane Roy
	Herr Bernd Schneider
	Herr Prof. Dr. Peter Schwerg
	Herr Dr. med. Stefan Thiel
	Herr Ralf Thiele
	Herr Dietmar Wagner
	Herr Ralf Wätzig
	Herr Thomas Wolf

7.2 Mitgliedschaft in Aufsichtsräten

Name	Aufsichtsrat
Klaus-Peter Hanke	Service- und Beteiligungsgesellschaft Pirna mbH Stadtwerke Pirna GmbH Städtische Wohnungsgesellschaft Pirna mbH Stadtentwicklungsgesellschaft Pirna mbH Kultur- und Tourismusgesellschaft Pirna mbH Stadtwerke Pirna Energie GmbH (vormals Energieversorgung Pirna GmbH)
Birgit Erler	Stadtwerke Pirna Energie GmbH
Peter Baldauf	Stadtwerke Pirna Energie GmbH
Ralf Böhmer	Service- und Beteiligungsgesellschaft Pirna mbH Stadtentwicklungsgesellschaft Pirna mbH
Kathrin Dollinger-Knuth	Stadtwerke Pirna GmbH Service- und Beteiligungsgesellschaft Pirna mbH
Uwe Gebauer	Kultur- und Tourismusgesellschaft Pirna mbH
Prof. Dr. Thomas Gischke	Volksbank Pirna e. G. Agrarproduktion „Am Bärenstein“ Struppen e. G. Vorstandsvorsitzender Kleinkunstabühne Q24 e. V. Vorstandsmitglied Citymanagement Pirna e. V. Schatzmeister WfP-FW e. V. Mitglied örtlicher Beirat Berufsakademie Sachsen
Bodo Herath	Stadtentwicklungsgesellschaft Pirna mbH
Tilo Kloß	Service- und Beteiligungsgesellschaft Pirna mbH
Andre Liebscher	Service- und Beteiligungsgesellschaft Pirna mbH
Tim Lochner	Service- und Beteiligungsgesellschaft Pirna mbH Städtische Wohnungsgesellschaft Pirna mbH Stadtwerke Pirna Energie GmbH
Frank Ludwig	Städtische Wohnungsgesellschaft Pirna mbH Diakonie Pirna GH Projekt AG Königstein
Thomas Mache	Stadtentwicklungsgesellschaft Pirna mbH
Armin Marschall	Stadtwerke Pirna GmbH
Ralf Thiele	Stadtwerke Pirna GmbH Städtische Wohnungsgesellschaft Pirna mbH
Thomas Wolf	Kultur- und Tourismusgesellschaft Pirna mbH
Dietmar Wagner	Kultur- und Tourismusgesellschaft Pirna mbH