

# ***Jahresabschluss 2018***

**der Stadt  
Ebersbach-Neugersdorf  
zum 31.12.2018**



# Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss 2018

## Stadt Ebersbach-Neugersdorf

### **1. Ergebnisrechnung**

- 1.1. Ergebnisrechnung gesamt
- 1.2. Teilergebnisrechnung Produktbereich
- 1.3. Teilergebnisrechnung Produkte

### **2. Finanzrechnung**

- 2.1. Finanzrechnung gesamt
- 2.2. Teilfinanzrechnung Produktbereich Teil A
- 2.3. Teilfinanzrechnung Produktbereich Teil B

### **3. Vermögensrechnung (Bilanz)**

### **4. Anhang**

### **5. Anlagen zum Anhang**

- 5.1. Anlagenübersicht
- 5.2. Verbindlichkeitenübersicht
- 5.3. Forderungsübersicht
- 5.4. Ermächtigungsübertragungen

### **6. Rechenschaftsbericht**

# 1. Ergebnisrechnung

1.1. Ergebnisrechnung

- *gesamt* -

1.2. Teilergebnisrechnung

- *Produktbereich* -

1.3. Teilergebnisrechnung

- *Produkte* -

# Ergebnisrechnung 2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Plan-	Fortge-	Ist-Ergebnis	Vergleich
		2017	ansatz	schrriebener	2018	Ist/ Ansatz
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.384.983,02	8.956.850	9.384.090,00	9.932.319,22	548.229,22
	darunter: Grundsteuern A und B	1.209.913,83	1.206.350	1.206.350,00	1.206.261,96	-88,04
	Gewerbesteuer	6.064.506,45	4.500.000	4.927.240,00	5.362.975,01	435.735,01
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.379.124,77	2.492.000	2.492.000,00	2.516.293,57	24.293,57
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	682.164,61	713.000	713.000,00	798.327,84	85.327,84
02	+ Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	6.966.547,71	8.298.256	8.576.859,00	7.679.648,11	-897.210,89
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	2.633.278,00	3.856.219	3.856.219,00	3.402.084,00	-454.135,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	8.239,44	8.240	8.240,00	8.094,90	-145,10
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	1.302.672,91	848.926	848.926,00	1.323.167,92	474.241,92
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	432.439,28	421.754	432.799,00	456.187,04	23.388,04
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	316.824,40	242.877	242.927,00	294.861,65	51.934,65
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	421.680,68	261.798	316.530,00	341.977,78	25.447,78
07	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.176.148,96	633.500	633.500,00	407.108,70	-226.391,30
08	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	+ sonstige ordentliche Erträge	3.202.613,55	305.850	305.850,00	1.511.797,45	1.205.947,45
<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)</b>	<b>22.901.237,60</b>	<b>19.120.885</b>	<b>19.892.555,00</b>	<b>20.623.899,95</b>	<b>731.344,95</b>
11	Personalaufwendungen	4.675.136,64	5.221.500	5.191.941,00	4.874.598,09	-317.342,91
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	-56.245,61	0	0,00	30.382,70	30.382,70
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.516.084,73	3.393.703	4.012.946,00	3.295.196,55	-717.749,45
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	5.165.672,29	2.425.526	2.425.526,00	4.153.534,05	1.728.008,05
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	123.670,12	133.880	133.880,00	98.671,28	-35.208,72
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	8.317.187,13	8.504.411	9.127.955,00	8.052.914,39	-1.075.040,61
	darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	74.776,81	0	0,00	78.462,07	78.462,07
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	477.322,19	575.345	564.572,00	520.797,85	-43.774,15
<b>18</b>	<b>= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)</b>	<b>22.275.073,10</b>	<b>20.254.365</b>	<b>21.456.820,00</b>	<b>20.995.712,21</b>	<b>-461.107,79</b>
<b>19</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)</b>	<b>626.164,50</b>	<b>-1.133.480</b>	<b>-1.564.265,00</b>	<b>-371.812,26</b>	<b>1.192.452,74</b>
20	außerordentliche Erträge	3.563.483,11	3.850.000	3.850.000,00	2.796.222,89	-1.053.777,11
21	außerordentliche Aufwendungen	1.588.214,83	3.600.000	1.918.000,00	2.391.329,00	473.329,00
<b>22</b>	<b>= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)</b>	<b>1.975.268,28</b>	<b>250.000</b>	<b>1.932.000,00</b>	<b>404.893,89</b>	<b>-1.527.106,11</b>
<b>23</b>	<b>= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)</b>	<b>2.601.432,78</b>	<b>-883.480</b>	<b>367.735,00</b>	<b>33.081,63</b>	<b>-334.653,37</b>
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00

# Ergebnisrechnung 2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Plan-	Fortge-	Ist-Ergebnis	Vergleich
		2017	ansatz	schrriebener	2018	Ist/ Ansatz
		in EUR				
		1	2	3	4	5
25	Abdeckung von Fehlbeträge 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	371.812,26	371.812,26
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
<b>28</b>	<b>= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27).J. (Nummer 24 + 25)]</b>	<b>2.601.432,78</b>	<b>-883.480</b>	<b>367.735,00</b>	<b>404.893,89</b>	<b>37.158,89</b>
nachrichtlich:						
<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>						
01	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	626.164,50			0,00	
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00			0,00	
02	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	1.975.268,28			404.893,89	
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00			0,00	
03	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00			0,00	
04	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00			0,00	
05	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00			0,00	
06	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00			0,00	

# Teilergebnisrechnung 2018

11

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	461.680,65	199.922	335.922,00	396.257,15	60.335,15
aufgelöste Sonderposten	368.411,42	186.257	186.257,00	379.484,53	193.227,53
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	60.472,23	41.104	41.104,00	54.536,93	13.432,93
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	222.749,66	184.877	184.877,00	193.708,06	8.831,06
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.255,43	58.358	69.090,00	78.876,66	9.786,66
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	-536,25	10.000	10.000,00	14.335,21	4.335,21
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>810.621,72</b>	<b>494.261</b>	<b>640.993,00</b>	<b>737.714,01</b>	<b>96.721,01</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	2.101.239,36	2.437.700	2.437.700,00	2.264.513,89	-173.186,11
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.564.713,25	1.320.813	1.604.441,00	1.327.121,36	-277.319,64
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	774.542,36	592.575	592.575,00	805.713,48	213.138,48
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.929,20	5.400	5.400,00	15.230,00	9.830,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	244.810,83	290.775	300.775,00	234.385,28	-66.389,72
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.688.235,00</b>	<b>4.647.263</b>	<b>4.940.891,00</b>	<b>4.646.964,01</b>	<b>-293.926,99</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-3.877.613,28</b>	<b>-4.153.002</b>	<b>-4.299.898,00</b>	<b>-3.909.250,00</b>	<b>390.648,00</b>
06 anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	726.668,41	479.100	479.100,00	854.989,00	375.889,00
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	161.868,65	7.100	7.100,00	283.776,39	276.676,39
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>564.799,76</b>	<b>472.000</b>	<b>472.000,00</b>	<b>571.212,61</b>	<b>99.212,61</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-3.312.813,52</b>	<b>-3.681.002</b>	<b>-3.827.898,00</b>	<b>-3.338.037,39</b>	<b>489.860,61</b>

Produktübersicht	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Produktgruppe Bezeichnung	in EUR				
11.1 Verwaltungssteuerung und -service	-2.944.402,10	-3.494.745	-3.641.641,00	-2.958.552,86	683.088,14

# Teilergebnisrechnung 2018

12

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	47.811,52	33.522	62.701,00	74.970,00	12.269,00
aufgelöste Sonderposten	40.432,78	25.522	25.522,00	36.488,55	10.966,55
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	116.672,75	109.000	119.000,00	134.591,53	15.591,53
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.245,00	2.300	2.300,00	1.407,00	-893,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.759,81	74.200	74.200,00	88.440,56	14.240,56
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	6.870,00	7.250	7.250,00	5.401,51	-1.848,49
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>239.359,08</b>	<b>226.272</b>	<b>265.451,00</b>	<b>304.810,60</b>	<b>39.359,60</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	589.503,89	664.600	664.600,00	609.004,54	-55.595,46
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.308,64	216.390	236.289,00	205.846,90	-30.442,10
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	67.214,88	41.067	41.067,00	60.775,60	19.708,60
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	41.849,72	50.200	50.200,00	45.828,88	-4.371,12
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>881.877,13</b>	<b>972.257</b>	<b>992.156,00</b>	<b>921.455,92</b>	<b>-70.700,08</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-642.518,05</b>	<b>-745.985</b>	<b>-726.705,00</b>	<b>-616.645,32</b>	<b>110.059,68</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	2.555,83	8.000	8.000,00	3.178,10	-4.821,90
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-2.555,83</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-3.178,10</b>	<b>4.821,90</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-645.073,88</b>	<b>-753.985</b>	<b>-734.705,00</b>	<b>-619.823,42</b>	<b>114.881,58</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
12.1	Statistik und Wahlen	-6.225,99	-14.670	-14.670,00	-7.620,39	7.049,61
12.2	Ordnungsangelegenheiten	-443.582,69	-566.940	-566.940,00	-469.336,33	97.603,67
12.6	Brandschutz	-154.832,42	-146.853	-127.573,00	-106.378,15	21.194,85

# Teilergebnisrechnung 2018

21

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	77.005,82	72.387	72.387,00	70.664,10	-1.722,90
aufgelöste Sonderposten	1.120,11	0	0,00	1.120,11	1.120,11
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	173,30	0	0,00	50,00	50,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.600,70	3.800	3.800,00	4.650,41	850,41
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>81.779,82</b>	<b>76.187</b>	<b>76.187,00</b>	<b>75.364,51</b>	<b>-822,49</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	158.217,97	150.400	148.841,00	163.468,98	14.627,98
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.202,08	127.210	134.210,00	115.477,78	-18.732,22
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	18.513,63	0	0,00	15.917,90	15.917,90
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	6.155,60	6.651	6.651,00	600,00	-6.051,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	53.888,71	62.450	62.450,00	53.616,23	-8.833,77
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>345.977,99</b>	<b>346.711</b>	<b>352.152,00</b>	<b>349.080,89</b>	<b>-3.071,11</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-264.198,17</b>	<b>-270.524</b>	<b>-275.965,00</b>	<b>-273.716,38</b>	<b>2.248,62</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	90.345,25	8.000	8.000,00	85.358,35	77.358,35
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-90.345,25</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-85.358,35</b>	<b>-77.358,35</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-354.543,42</b>	<b>-278.524</b>	<b>-283.965,00</b>	<b>-359.074,73</b>	<b>-75.109,73</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
21.1	Grundschulen	-235.921,82	-150.224	-157.224,00	-226.353,27	-69.129,27
21.5	Oberschulen	-117.501,49	-128.300	-126.741,00	-131.601,35	-4.860,35

# Teilergebnisrechnung 2018

24

Produktbereich: 24 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan- ansatz 2018	Fortge- schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 = <i>anteilige ordentliche Erträge</i>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500,00	0,00	-500,00
04 = <i>anteilige ordentliche Aufwendungen</i>	0,00	500	500,00	0,00	-500,00
05 = <i>anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</i>	0,00	-500	-500,00	0,00	500,00
07 + <i>anteilige Aufwendungen für interne Leistungs- verrechnung</i>	0,00	1.000	1.000,00	0,00	-1.000,00
09 = <i>anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</i>	0,00	-1.000	-1.000,00	0,00	1.000,00
10 = <i>anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</i>	0,00	-1.500	-1.500,00	0,00	1.500,00

Produktübersicht Produktgruppe Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan- ansatz 2018	Fortge- schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
24.3 Sonstige schulische Aufgaben	0,00	-1.500	-1.500,00	0,00	1.500,00

# Teilergebnisrechnung 2018

25

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	393,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	800,00	1.000	1.000,00	850,00	-150,00
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.193,00</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000,00</b>	<b>850,00</b>	<b>-150,00</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	47.050,69	39.600	39.600,00	36.351,73	-3.248,27
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.431,98	3.000	45.248,00	21.121,75	-24.126,25
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.801,04	2.500	2.500,00	2.289,41	-210,59
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>58.283,71</b>	<b>45.100</b>	<b>87.348,00</b>	<b>59.762,89</b>	<b>-27.585,11</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ././ Nummer 4)</b>	<b>-57.090,71</b>	<b>-44.100</b>	<b>-86.348,00</b>	<b>-58.912,89</b>	<b>27.435,11</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	749,48	0	0,00	640,70	640,70
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6././ Nummern 7 + 8)</b>	<b>-749,48</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-640,70</b>	<b>-640,70</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-57.840,19</b>	<b>-44.100</b>	<b>-86.348,00</b>	<b>-59.553,59</b>	<b>26.794,41</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
25.2	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	-57.840,19	-44.100	-86.348,00	-59.553,59	26.794,41

# Teilergebnisrechnung 2018

27

Produktbereich: 27 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	61.025,05	60.000	60.000,00	61.607,73	1.607,73
aufgelöste Sonderposten	49,72	0	0,00	49,73	49,73
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	9.446,34	9.500	9.500,00	9.741,70	241,70
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	36,00	36,00
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	1.083,00	300	300,00	1.002,75	702,75
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>71.554,39</b>	<b>69.800</b>	<b>69.800,00</b>	<b>72.388,18</b>	<b>2.588,18</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	154.448,07	176.400	176.400,00	176.170,01	-229,99
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.927,17	72.915	48.865,00	37.527,23	-11.337,77
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	302,61	0	0,00	287,59	287,59
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	6.730,20	8.230	7.457,00	8.063,39	606,39
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>243.408,05</b>	<b>257.545</b>	<b>232.722,00</b>	<b>222.048,22</b>	<b>-10.673,78</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)</b>	<b>-171.853,66</b>	<b>-187.745</b>	<b>-162.922,00</b>	<b>-149.660,04</b>	<b>13.261,96</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	5.988,92	3.000	3.000,00	0,00	-3.000,00
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-5.988,92</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-177.842,58</b>	<b>-190.745</b>	<b>-165.922,00</b>	<b>-149.660,04</b>	<b>16.261,96</b>

Produktübersicht Produktgruppe Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
27.2 Bibliotheken	-177.792,86	-190.745	-165.922,00	-149.610,31	16.311,69

# Teilergebnisrechnung 2018

28

Produktbereich: 28 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.677,69	0	0,00	0,00	0,00
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.677,69</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.320,74	2.000	2.000,00	5,00	-1.995,00
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	38.622,00	26.500	26.500,00	25.384,87	-1.115,13
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>40.942,74</b>	<b>28.500</b>	<b>28.500,00</b>	<b>25.389,87</b>	<b>-3.110,13</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-39.265,05</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500,00</b>	<b>-25.389,87</b>	<b>3.110,13</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	3.338,80	2.000	2.000,00	0,00	-2.000,00
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	<b>-3.338,80</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-42.603,85</b>	<b>-30.500</b>	<b>-30.500,00</b>	<b>-25.389,87</b>	<b>5.110,13</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
28.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-42.603,85	-30.500	-30.500,00	-25.389,87	5.110,13

# Teilergebnisrechnung 2018

36

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.543.233,91	1.498.200	1.543.494,00	1.587.207,33	43.713,33
aufgelöste Sonderposten	11.790,64	0	0,00	12.706,15	12.706,15
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	218.790,37	234.000	234.000,00	218.908,40	-15.091,60
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	271.501,51	95.500	139.500,00	138.228,33	-1.271,67
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>2.033.525,79</b>	<b>1.827.700</b>	<b>1.916.994,00</b>	<b>1.944.344,06</b>	<b>27.350,06</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	889.426,94	983.100	983.100,00	900.771,94	-82.328,06
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.149,11	47.350	59.050,00	57.610,42	-1.439,58
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	24.352,90	0	0,00	25.407,12	25.407,12
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.487.115,27	2.543.180	2.640.774,00	2.547.579,10	-93.194,90
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	110.079,29	139.150	119.150,00	147.789,26	28.639,26
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.565.123,51</b>	<b>3.712.780</b>	<b>3.802.074,00</b>	<b>3.679.157,84</b>	<b>-122.916,16</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-1.531.597,72</b>	<b>-1.885.080</b>	<b>-1.885.080,00</b>	<b>-1.734.813,78</b>	<b>150.266,22</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	7.806,22	8.000	8.000,00	12.171,80	4.171,80
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	<b>-7.806,22</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-12.171,80</b>	<b>-4.171,80</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-1.539.403,94</b>	<b>-1.893.080</b>	<b>-1.893.080,00</b>	<b>-1.746.985,58</b>	<b>146.094,42</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
36.1	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege und Übernahme des Elternanteils durch die Kommune	4.373,73	-10.800	0,00	-102,37	-102,37
36.5	Tageseinrichtungen für Kinder	-1.531.987,03	-1.882.280	-1.893.080,00	-1.734.177,06	158.902,94

# Teilergebnisrechnung 2018

42

Produktbereich: 42 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	25.138,51	0	0,00	25.138,55	25.138,55
aufgelöste Sonderposten	25.138,51	0	0,00	25.138,55	25.138,55
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	15.970,75	14.450	14.450,00	26.781,58	12.331,58
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	134,90	400	400,00	363,80	-36,20
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	340,94	400	400,00	260,00	-140,00
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>41.585,10</b>	<b>15.250</b>	<b>15.250,00</b>	<b>52.543,93</b>	<b>37.293,93</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	63.132,83	66.200	66.200,00	61.826,54	-4.373,46
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.973,95	77.035	71.685,00	61.829,63	-9.855,37
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	98.490,95	0	0,00	100.171,30	100.171,30
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	95.368,71	30.000	30.000,00	26.438,27	-3.561,73
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.422,28	3.440	3.440,00	1.836,34	-1.603,66
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>318.388,72</b>	<b>176.675</b>	<b>171.325,00</b>	<b>252.102,08</b>	<b>80.777,08</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-276.803,62</b>	<b>-161.425</b>	<b>-156.075,00</b>	<b>-199.558,15</b>	<b>-43.483,15</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	46.123,86	4.000	4.000,00	60.599,98	56.599,98
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-46.123,86</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-60.599,98</b>	<b>-56.599,98</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-322.927,48</b>	<b>-165.425</b>	<b>-160.075,00</b>	<b>-260.158,13</b>	<b>-100.083,13</b>

Produktübersicht	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Produktgruppe Bezeichnung	in EUR				
42.4 Sportstätten und Bäder	-297.788,97	-165.425	-160.075,00	-235.019,58	-74.944,58

# Teilergebnisrechnung 2018

51

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	760.331,53	1.433.933	1.502.063,00	729.769,18	-772.293,82
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184,48	22.000	22.000,00	13.067,72	-8.932,28
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>760.516,01</b>	<b>1.455.933</b>	<b>1.524.063,00</b>	<b>742.836,90</b>	<b>-781.226,10</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	130.499,08	172.000	144.000,00	139.810,06	-4.189,94
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	449.621,97	454.900	737.997,00	549.496,11	-188.500,89
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	615.909,00	1.100.000	1.348.710,00	298.019,10	-1.050.690,90
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	7.596,70	10.000	10.000,00	8.310,94	-1.689,06
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.203.626,75</b>	<b>1.736.900</b>	<b>2.240.707,00</b>	<b>995.636,21</b>	<b>-1.245.070,79</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-443.110,74</b>	<b>-280.967</b>	<b>-716.644,00</b>	<b>-252.799,31</b>	<b>463.844,69</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	65,80	0	0,00	15.915,81	15.915,81
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-65,80</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.915,81</b>	<b>-15.915,81</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-443.176,54</b>	<b>-280.967</b>	<b>-716.644,00</b>	<b>-268.715,12</b>	<b>447.928,88</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung	-443.176,54	-280.967	-716.644,00	-268.715,12	447.928,88

# Teilergebnisrechnung 2018

52

Produktbereich: 52 Bau- und Grundstücksordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	962,70	1.500	1.500,00	940,90	-559,10
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>962,70</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500,00</b>	<b>940,90</b>	<b>-559,10</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	471.973,39	448.300	448.300,00	439.033,92	-9.266,08
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.165,71	3.300	3.300,00	2.003,75	-1.296,25
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	618,31	1.900	1.900,00	755,56	-1.144,44
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>474.757,41</b>	<b>453.500</b>	<b>453.500,00</b>	<b>441.793,23</b>	<b>-11.706,77</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-473.794,71</b>	<b>-452.000</b>	<b>-452.000,00</b>	<b>-440.852,33</b>	<b>11.147,67</b>
06 anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	10.527,60	10.527,60
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>10.527,60</b>	<b>10.527,60</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-473.794,71</b>	<b>-452.000</b>	<b>-452.000,00</b>	<b>-430.324,73</b>	<b>21.675,27</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
52.1	Bau- und Grundstücksordnung	-473.794,71	-452.000	-452.000,00	-430.324,73	21.675,27

# Teilergebnisrechnung 2018

53

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	331.642,24	288.000	288.000,00	315.311,08	27.311,08
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>331.642,24</b>	<b>288.000</b>	<b>288.000,00</b>	<b>315.311,08</b>	<b>27.311,08</b>
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)</b>	<b>331.642,24</b>	<b>288.000</b>	<b>288.000,00</b>	<b>315.311,08</b>	<b>27.311,08</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>331.642,24</b>	<b>288.000</b>	<b>288.000,00</b>	<b>315.311,08</b>	<b>27.311,08</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
53.1	Elektrizitätsversorgung	290.955,58	260.000	260.000,00	277.480,98	17.480,98
53.2	Gasversorgung	40.686,66	28.000	28.000,00	37.830,10	9.830,10

# Teilergebnisrechnung 2018

54

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.011.338,61	831.045	831.045,00	1.024.300,85	193.255,85
aufgelöste Sonderposten	558.662,61	380.695	380.695,00	570.905,05	190.210,05
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.409,66	0	50,00	8.639,41	8.589,41
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.020,50	7.500	7.500,00	5.717,50	-1.782,50
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.024.768,77</b>	<b>838.545</b>	<b>838.595,00</b>	<b>1.038.657,76</b>	<b>200.062,76</b>
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	686.594,83	686.930	650.880,00	627.132,65	-23.747,35
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.827.922,27	1.771.884	1.771.884,00	1.849.721,38	77.837,38
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	286.864,01	204.600	204.600,00	284.553,27	79.953,27
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.801.381,11</b>	<b>2.663.414</b>	<b>2.627.364,00</b>	<b>2.761.407,30</b>	<b>134.043,30</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-1.776.612,34</b>	<b>-1.824.869</b>	<b>-1.788.769,00</b>	<b>-1.722.749,54</b>	<b>66.019,46</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	227.507,32	310.000	310.000,00	202.414,77	-107.585,23
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-227.507,32</b>	<b>-310.000</b>	<b>-310.000,00</b>	<b>-202.414,77</b>	<b>107.585,23</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-2.004.119,66</b>	<b>-2.134.869</b>	<b>-2.098.769,00</b>	<b>-1.925.164,31</b>	<b>173.604,69</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
54.1	Gemeindestraßen	-1.071.255,92	-1.404.244	-1.368.144,00	-1.019.875,04	348.268,96
54.2	Kreisstraßen	-53.817,45	0	0,00	-53.817,69	-53.817,69
54.3	Staatsstraßen	-5.580,74	0	0,00	-5.580,73	-5.580,73
54.4	Bundesstraßen	5.847,08	0	0,00	11.670,61	11.670,61
54.5	Straßenreinigung und Winterdienst	-320.650,02	-349.930	-349.930,00	-286.656,41	63.273,59

# Teilergebnisrechnung 2018

55

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	15.610,33	940	940,00	15.735,23	14.795,23
aufgelöste Sonderposten	14.670,83	0	0,00	14.795,73	14.795,73
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	86.111,88	55.300	55.300,00	90.657,38	35.357,38
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>101.722,21</b>	<b>56.240</b>	<b>56.240,00</b>	<b>106.392,61</b>	<b>50.152,61</b>
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.447,76	276.250	275.724,00	252.643,19	-23.080,81
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	40.518,47	0	0,00	35.048,07	35.048,07
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.057,10	11.250	11.250,00	1.057,10	-10.192,90
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	2.523,85	1.000	1.000,00	733,91	-266,09
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>308.547,18</b>	<b>288.500</b>	<b>287.974,00</b>	<b>289.482,27</b>	<b>1.508,27</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-206.824,97</b>	<b>-232.260</b>	<b>-231.734,00</b>	<b>-183.089,66</b>	<b>48.644,34</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	165.271,66	120.000	120.000,00	176.702,30	56.702,30
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-165.271,66</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>-176.702,30</b>	<b>-56.702,30</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-372.096,63</b>	<b>-352.260</b>	<b>-351.734,00</b>	<b>-359.791,96</b>	<b>-8.057,96</b>

Produktübersicht Produktgruppe Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
55.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-373.293,15	-326.050	-325.524,00	-358.934,34	-33.410,34
55.2 Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen	-25.591,78	-27.000	-27.000,00	-25.168,24	1.831,76
55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen	-117,60	-10.310	-10.310,00	-117,60	10.192,40
55.5 Land- und Forstwirtschaft	41.576,73	11.100	11.100,00	39.223,95	28.123,95

# Teilergebnisrechnung 2018

57

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	37.417,55	47.396	47.396,00	1.452,99	-45.943,01
aufgelöste Sonderposten	30,19	0	0,00	113,42	113,42
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	9.324,14	11.200	12.245,00	9.836,00	-2.409,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.017,31	40	40,00	12.736,60	12.696,60
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>51.759,00</b>	<b>58.636</b>	<b>59.681,00</b>	<b>24.025,59</b>	<b>-35.655,41</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	69.644,42	83.200	83.200,00	83.646,48	446,48
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.227,54	105.110	142.757,00	37.380,78	-105.376,22
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	418,02	0	0,00	233,04	233,04
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	200,00	200	200,00	200,00	0,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	6.001,26	5.700	5.700,00	17.188,65	11.488,65
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>124.491,24</b>	<b>194.210</b>	<b>231.857,00</b>	<b>138.648,95</b>	<b>-93.208,05</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-72.732,24</b>	<b>-135.574</b>	<b>-172.176,00</b>	<b>-114.623,36</b>	<b>57.552,64</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	15.046,62	8.000	8.000,00	24.758,40	16.758,40
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	<b>-15.046,62</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-24.758,40</b>	<b>-16.758,40</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-87.778,86</b>	<b>-143.574</b>	<b>-180.176,00</b>	<b>-139.381,76</b>	<b>40.794,24</b>

Produktübersicht Produktgruppe Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
57.1 Wirtschaftsförderung	-7.036,26	-29.800	-29.800,00	-22.537,71	7.262,29
57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-51.851,70	-47.810	-47.810,00	-58.431,97	-10.621,97
57.5 Tourismus	-28.860,71	-65.964	-102.566,00	-58.298,66	44.267,34

# Teilergebnisrechnung 2018

61

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01	10.384.983,02	8.956.850	9.384.090,00	9.932.319,22	548.229,22
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.923.883,54	4.120.911	4.120.911,00	3.692.545,00	-428.366,00
aufgelöste Sonderposten	282.366,10	256.452	256.452,00	282.366,10	25.914,10
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.176.148,96	633.500	633.500,00	407.108,70	-226.391,30
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	2.863.554,56	300	300,00	1.175.746,90	1.175.446,90
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>17.348.570,08</b>	<b>13.711.561</b>	<b>14.138.801,00</b>	<b>15.207.719,82</b>	<b>1.068.918,82</b>
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.313.396,20	20.000	20.000,00	1.260.258,57	1.240.258,57
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	123.670,12	133.880	133.880,00	98.671,28	-35.208,72
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	4.782.966,24	4.576.630	4.853.870,00	4.853.852,68	-17,32
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.220.032,56</b>	<b>4.730.510</b>	<b>5.007.750,00</b>	<b>6.212.782,53</b>	<b>1.205.032,53</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>10.128.537,52</b>	<b>8.981.051</b>	<b>9.131.051,00</b>	<b>8.994.937,29</b>	<b>-136.113,71</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>10.128.537,52</b>	<b>8.981.051</b>	<b>9.131.051,00</b>	<b>8.994.937,29</b>	<b>-136.113,71</b>

Produktübersicht Produktgruppe Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
61.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	10.002.245,52	9.335.383	9.485.383,00	8.765.782,30	-719.600,70
61.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	408.658,10	-97.880	-97.880,00	511.521,09	609.401,09

# Teilergebnisrechnung 2018

11.1.1.01

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.1 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produktuntergruppe:** 11.1.1 Gemeindeorgane, Verwaltungssteuerung  
**Produkt:** 11.1.1.01 Gemeindeorgane, Verwaltungssteuerung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.169,02	0	0,00	640,00	640,00
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.064,36	50	50,00	119,40	69,40
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.053,60	100	100,00	0,00	-100,00
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>3.158,26</b>	<b>150</b>	<b>150,00</b>	<b>759,40</b>	<b>609,40</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	316.978,27	295.300	295.300,00	261.644,98	-33.655,02
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.326,42	15.500	15.500,00	10.875,34	-4.624,66
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	34.502,27	46.905	46.905,00	34.034,85	-12.870,15
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>365.806,96</b>	<b>357.705</b>	<b>357.705,00</b>	<b>306.555,17</b>	<b>-51.149,83</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)</b>	<b>-362.648,70</b>	<b>-357.555</b>	<b>-357.555,00</b>	<b>-305.795,77</b>	<b>51.759,23</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-362.648,70</b>	<b>-357.555</b>	<b>-357.555,00</b>	<b>-305.795,77</b>	<b>51.759,23</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
11.1.1.01.01	Gemeindeorgane	-346.482,63	-335.555	-335.555,00	-289.981,60	45.573,40
11.1.1.01.02	Stadtrat und Ausschüsse	-16.166,07	-22.000	-22.000,00	-15.814,17	6.185,83

# Teilergebnisrechnung 2018

11.1.2.01

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.1 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produktuntergruppe:** 11.1.2 Innere Verwaltungsangelegenheiten  
**Produkt:** 11.1.2.01 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	7.696,85	13.302	13.302,00	13.969,64	667,64
aufgelöste Sonderposten	314,64	137	137,00	314,64	177,64
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	712,10	200	200,00	572,86	372,86
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	350	350,00	392,09	42,09
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	699,80	600	11.332,00	35.789,50	24.457,50
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>9.108,75</b>	<b>14.452</b>	<b>25.184,00</b>	<b>50.724,09</b>	<b>25.540,09</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	522.654,12	672.550	672.550,00	600.826,09	-71.723,91
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.207,62	59.395	59.395,00	70.675,02	11.280,02
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	7.994,44	27.735	27.735,00	8.434,84	-19.300,16
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.929,20	5.400	5.400,00	3.325,70	-2.074,30
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	203.265,26	215.380	215.380,00	194.650,68	-20.729,32
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>784.050,64</b>	<b>980.460</b>	<b>980.460,00</b>	<b>877.912,33</b>	<b>-102.547,67</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-774.941,89</b>	<b>-966.008</b>	<b>-955.276,00</b>	<b>-827.188,24</b>	<b>128.087,76</b>
06 anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	65,80	0	0,00	4.399,21	4.399,21
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	2.000	2.000,00	0,00	-2.000,00
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)</b>	<b>65,80</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>4.399,21</b>	<b>6.399,21</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-774.876,09</b>	<b>-968.008</b>	<b>-957.276,00</b>	<b>-822.789,03</b>	<b>134.486,97</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
11.1.2.01.01	Innere Verwaltungsangelegenheiten	-752.173,51	-949.571	-938.839,00	-797.399,13	141.439,87
11.1.2.01.02	Personalangelegenheiten	-1.099,04	-1.850	-1.850,00	-2.282,36	-432,36
11.1.2.01.03	Bundesfreiwilligendienst	-5.527,09	-2.050	-2.050,00	-1.517,43	532,57
11.1.2.01.05	Personalrat, Frauenbeauftragte, Gleichstellungsbeauftragte	-1.207,88	-1.900	-1.900,00	-1.189,38	710,62
11.1.2.01.06	Fuhrpark	-14.434,93	-12.500	-12.500,00	-20.086,43	-7.586,43
11.1.2.01.08	Förderprogramm "Lokale Allianzen"	-119,00	0	0,00	0,34	0,34

# Teilergebnisrechnung 2018

11.1.3.01

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.1 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produktuntergruppe:** 11.1.3 Finanzverwaltung  
**Produkt:** 11.1.3.01 Haushaltswirtschaft, Finanzsteuerung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	384,81	100	100,00	133,00	33,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15,00	0	0,00	0,18	0,18
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	-536,25	10.000	10.000,00	14.335,21	4.335,21
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-136,44</b>	<b>10.100</b>	<b>10.100,00</b>	<b>14.468,39</b>	<b>4.368,39</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	383.571,70	448.100	448.100,00	421.953,77	-26.146,23
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.432,41	47.700	47.700,00	1.679,87	-46.020,13
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	5.325,95	23.700	33.700,00	4.150,93	-29.549,07
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>400.330,06</b>	<b>519.500</b>	<b>529.500,00</b>	<b>427.784,57</b>	<b>-101.715,43</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./, Nummer 4)</b>	<b>-400.466,50</b>	<b>-509.400</b>	<b>-519.400,00</b>	<b>-413.316,18</b>	<b>106.083,82</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./, Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-400.466,50</b>	<b>-509.400</b>	<b>-519.400,00</b>	<b>-413.316,18</b>	<b>106.083,82</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
11.1.3.01.01	Rechnungsprüfung	0,00	-20.000	-30.000,00	298,00	30.298,00
11.1.3.01.02	Haushaltswirtschaft, Finanzverwaltung	-393.161,98	-444.400	-444.400,00	-417.798,92	26.601,08
11.1.3.01.03	Dienstleistung Finanzwesen	-7.304,52	-45.000	-45.000,00	4.184,74	49.184,74

# Teilergebnisrechnung 2018

11.1.3.05

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.1 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produktuntergruppe:** 11.1.3 Finanzverwaltung  
**Produkt:** 11.1.3.05 Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	431.871,13	186.620	322.620,00	362.997,27	40.377,27
aufgelöste Sonderposten	348.153,13	186.120	186.120,00	360.519,65	174.399,65
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	59.375,32	40.804	40.804,00	53.831,07	13.027,07
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	223.814,02	184.477	184.477,00	191.229,83	6.752,83
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.673,34	41.158	41.158,00	24.431,41	-16.726,59
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>759.733,81</b>	<b>453.059</b>	<b>589.059,00</b>	<b>632.489,58</b>	<b>43.430,58</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	113.570,97	149.450	149.450,00	150.773,48	1.323,48
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.194.479,74	883.008	1.164.836,00	951.871,14	-212.964,86
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	640.336,89	540.713	540.713,00	657.314,47	116.601,47
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	11.904,30	11.904,30
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.230,51	1.720	1.720,00	1.203,20	-516,80
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.949.618,11</b>	<b>1.574.891</b>	<b>1.856.719,00</b>	<b>1.773.066,59</b>	<b>-83.652,41</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-1.189.884,30</b>	<b>-1.121.832</b>	<b>-1.267.660,00</b>	<b>-1.140.577,01</b>	<b>127.082,99</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	161.868,65	5.100	5.100,00	283.776,39	278.676,39
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-161.868,65</b>	<b>-5.100</b>	<b>-5.100,00</b>	<b>-283.776,39</b>	<b>-278.676,39</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-1.351.752,95</b>	<b>-1.126.932</b>	<b>-1.272.760,00</b>	<b>-1.424.353,40</b>	<b>-151.593,40</b>

# Teilergebnisrechnung 2018

11.1.3.05

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.1 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produktuntergruppe:** 11.1.3 Finanzverwaltung  
**Produkt:** 11.1.3.05 Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan- ansatz 2018	Fortge- schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
11.1.3.05.01	Einrichtungs- und Liegenschaftsverwaltung	-265.853,73	-368.123	-429.303,00	-237.968,84	191.334,16
11.1.3.05.02	Aussichtsturm Schlechteberg	139,14	-500	-500,00	-893,30	-393,30
11.1.3.05.03	Bismarckturm	-4.626,25	-1.200	-1.200,00	-4.902,18	-3.702,18
11.1.3.05.04	Caravanstellplätze am Freibad Ebb. (bis 2018 - neu bei Bad Ebb.)	163,54	-400	-400,00	1.765,00	2.165,00
11.1.3.05.05	Gebäude "Friedhofshalle"	10.866,62	-110	-110,00	11.663,09	11.773,09
11.1.3.05.06	Anschlagtafeln, Plakattafeln	-2.991,92	1.240	1.240,00	-1.889,73	-3.129,73
11.1.3.05.07	Öffentliche Bedürfnisanstalten	166,50	-370	-370,00	72,90	442,90
11.1.3.05.08	sonstige Einrichtung / öffentliche Gemeinschaftseinrichtung Backofen	0,00	0	0,00	30,00	30,00
11.1.3.05.09	Garagen	52.713,83	35.600	35.600,00	38.427,27	2.827,27
11.1.3.05.10	alt - Liegenschaft Jacobiplatz: Gebäude "Marktverwaltung", "Alte Wache" und Gebäude "Eiskeller" (bis 2020) neu - 57300304 (ab 2021)	33.778,85	12.848	13.898,00	13.553,29	-344,71
11.1.3.05.11	Liegenschaften OT Neugersdorf	2.695,36	4.617	4.617,00	2.695,36	-1.921,64
11.1.3.05.13	Gebäude "Vereinsheim" (ehem. Nebenstelle Mittelschule) Heinrich-Heine-Straße 15	-5.935,25	0	0,00	-5.726,85	-5.726,85
11.1.3.05.14	Gebäude "Generationentreff" Hofeweg 47	-35.413,57	-4.150	-2.450,00	-40.436,02	-37.986,02
11.1.3.05.15	Gebäude "Alte Mangel" Georgswalder Straße 1	-8.367,75	-3.915	-3.915,00	-8.694,02	-4.779,02
11.1.3.05.16	Gebäude "Jugendtreff" Sachsenstraße 47	84,72	-176	-176,00	210,36	386,36
11.1.3.05.17	Gebäude "ehem. Spreedorfer Schule" Spreedorfer Straße 113	-2.071,95	0	0,00	-2.071,80	-2.071,80
11.1.3.05.18	Gebäude "Jugendfreizeitzentrum" Amtsgerichtsstraße 12	0,00	-500	-500,00	-255,30	244,70
11.1.3.05.19	Sanitärgebäude und Baracke "Am Schlechteberg" Ludwig-Jahn-Straße 20	-15.311,61	-10.655	-10.655,00	-22.040,27	-11.385,27
11.1.3.05.20	Gebäude "Keller" Sachsenstraße 44	-153,96	-256	-256,00	-153,96	102,04
11.1.3.05.21	Gebäude "Schkola Oberland" Schulstraße 13	2.580,30	2.580	2.580,00	2.580,30	0,30
11.1.3.05.22	Gebäude "Multifunktionelles Zentrum" Bahnhofstraße 14	3.980,05	-5.260	-5.260,00	3.582,95	8.842,95
11.1.3.05.23	Gebäude "Wasserturm" Ernst-Thälmann-Straße 38 OT Neugersdorf	11.426,21	-6.270	-6.270,00	10.569,53	16.839,53
11.1.3.05.24	Gebäude "Rathaus" Reichsstraße 1 OT Ebersbach	-50.573,93	-33.922	-33.922,00	-89.046,03	-55.124,03
11.1.3.05.25	Verwaltungsgebäude Weberstraße 22 OT Ebersbach	-76.644,60	-46.610	-46.610,00	-113.256,17	-66.646,17
11.1.3.05.26	Verwaltungsgebäude Hauptstraße 39 OT Neugersdorf	-569,55	0	0,00	-1.229,85	-1.229,85
11.1.3.05.27	Verwaltungsgebäude Hauptstraße 41 OT Neugersdorf	-12.452,41	0	0,00	-10.836,29	-10.836,29
11.1.3.05.29	Mischgebiet "Spree-Eck" OT Ebersbach	-11.221,97	-1.600	-1.600,00	-5.232,08	-3.632,08
11.1.3.05.30	Gebäude "Stammhaus" Ernst-Thälmann-Straße 42 OT Neugersdorf	20.809,62	-12.450	-12.450,00	17.577,29	30.027,29
11.1.3.05.32	Gebäude "Bauteilebörse" Ernst-Thälmann-Straße 40 OT Neugersdorf	-1.269,11	-5.000	-5.000,00	-2.830,38	2.169,62

# Teilergebnisrechnung 2018

11.1.3.05

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.1 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produktuntergruppe:** 11.1.3 Finanzverwaltung  
**Produkt:** 11.1.3.05 Bebautes und unbebautes Grundvermögen, Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan- ansatz 2018	Fortge- schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
11.1.3.05.33	Gebäude "Bauhof" mit Garagen, Bahnhofstraße OT Ebersbach	-52.715,76	-12.970	-12.970,00	-81.698,41	-68.728,41
11.1.3.05.34	Gebäude "Feuerwehr" Ebersbach Bahnhofstraße OT Ebersbach	-8.045,92	-18.820	-18.820,00	-4.405,66	14.414,34
11.1.3.05.35	Gebäude "Feuerwehr" Neugersdorf Hohe Straße 4 OT Neugersdorf	-13.051,57	-13.800	-13.800,00	-10.983,68	2.816,32
11.1.3.05.36	Gebäude "Fichte-Grundschule" Schillerstraße 1	-81.166,68	-73.980	-73.980,00	-90.819,90	-16.839,90
11.1.3.05.37	Gebäude "TH Fichte-Grundschule" Schillerstraße 1	-2.581,64	800	800,00	-2.445,75	-3.245,75
11.1.3.05.38	Gebäude "Jahn-Grundschule" L.-Jahn-Straße 1	-89.311,56	-68.150	-102.150,00	-48.136,74	54.013,26
11.1.3.05.39	Gebäude "TH Jahn-Grundschule" L.-Jahn-Straße 3	-108.589,77	-13.740	-43.990,00	-41.038,30	2.951,70
11.1.3.05.40	Gebäude "Andert-Oberschule" Sachsenstraße 41	-121.755,68	-166.324	-166.324,00	-110.715,67	55.608,33
11.1.3.05.41	Gebäude "TH Andert-Oberschule" Sachsenstraße	-13.322,96	-6.350	-6.350,00	-18.789,01	-12.439,01
11.1.3.05.42	Gebäude "Kita Oberlandknirpse" Sachsenstraße 45	-6.593,00	-5.690	-5.690,00	-6.014,69	-324,69
11.1.3.05.43	Gebäude "Kita Knirpsenland" Fröbelstraße 9	9.354,51	-6.900	-6.900,00	9.644,96	16.544,96
11.1.3.05.44	Gebäude "Hort Jahn-Grundschule" L.-Jahn-Straße 1	-9.824,05	-12.972	-12.972,00	-10.527,69	2.444,31
11.1.3.05.45	Gebäude "Hort Fichtequirle" Schillerstraße 1a	-23.770,00	-55.580	-55.580,00	-21.981,21	33.598,79
11.1.3.05.46	Gewerbegebiet OT Ebersbach	19.000,00	20.700	20.700,00	19.000,00	-1.700,00
11.1.3.05.47	Gewerbegebiet OT Neugersdorf	7.266,79	9.690	9.690,00	6.953,56	-2.736,44
11.1.3.05.48	Gebäude Kita "Kinderhaus Oberland" - Johanniter Unfallhilfe e.V. Hofeweg	-5.358,17	-6.530	-6.530,00	-6.242,35	287,65
11.1.3.05.49	Gebäude Kita "Knirpsenvilla" - DRK Herrmann- Wünsche-Straße	9.023,70	-6.725	-6.725,00	6.215,22	12.940,22
11.1.3.05.50	Gebäude Kita "Spreequellspatzen" - AWO Rudolf-Breitscheid-Str. 22	-35.419,66	-2.805	-2.805,00	-52.964,66	-50.159,66
11.1.3.05.51	Gebäude "TH Jahnsporthanlage" OT Neugersdorf	-104.437,01	-32.250	-31.348,00	-101.074,46	-69.726,46
11.1.3.05.52	Gebäude "Heimattmuseum"	-18.248,57	-23.834	-23.834,00	-22.967,00	867,00
11.1.3.05.54	Gebäude Hofeweg 41 OT Ebersbach	0,00	0	-24.050,00	-30.085,36	-6.035,36
11.1.3.05.57	Gebäude "Karl-Liebnecht-Str. 20" Ngdf.	0,00	0	0,00	-21,22	-21,22

# Teilergebnisrechnung 2018

11.1.6.02

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.1 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produktuntergruppe:** 11.1.6 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung sowie Verwaltungsangehörige  
**Produkt:** 11.1.6.02 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.892,44	0	0,00	599,05	599,05
aufgelöste Sonderposten	1.892,44	0	0,00	599,05	599,05
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.892,44</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>599,05</b>	<b>599,05</b>
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.425,19	94.510	96.310,00	98.300,95	1.990,95
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	67.148,74	0	0,00	79.403,26	79.403,26
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	123,54	2.000	2.000,00	0,00	-2.000,00
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>175.697,47</b>	<b>96.510</b>	<b>98.310,00</b>	<b>177.704,21</b>	<b>79.394,21</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-173.805,03</b>	<b>-96.510</b>	<b>-98.310,00</b>	<b>-177.105,16</b>	<b>-78.795,16</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-173.805,03</b>	<b>-96.510</b>	<b>-98.310,00</b>	<b>-177.105,16</b>	<b>-78.795,16</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
11.1.6.02.01	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (EDV- u. Kopiertechnik)	-171.912,59	-96.510	-98.310,00	-176.506,11	-78.196,11

# Teilergebnisrechnung 2018

11.1.6.14

**Produktbereich:** 11 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 11.1 Verwaltungssteuerung und -service  
**Produktuntergruppe:** 11.1.6 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung sowie Verwaltungsangehörige  
**Produkt:** 11.1.6.14 Bauhof und Technische Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	18.051,21	0	0,00	18.051,19	18.051,19
aufgelöste Sonderposten	18.051,21	0	0,00	18.051,19	18.051,19
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	1.966,74	1.966,74
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.813,69	16.500	16.500,00	18.655,57	2.155,57
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>36.864,90</b>	<b>16.500</b>	<b>16.500,00</b>	<b>38.673,50</b>	<b>22.173,50</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	764.464,30	872.300	872.300,00	829.315,57	-42.984,43
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.841,87	220.700	220.700,00	193.719,04	-26.980,96
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	59.062,29	24.127	24.127,00	60.560,91	36.433,91
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	363,30	1.070	1.070,00	345,62	-724,38
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.012.731,76</b>	<b>1.118.197</b>	<b>1.118.197,00</b>	<b>1.083.941,14</b>	<b>-34.255,86</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-975.866,86</b>	<b>-1.101.697</b>	<b>-1.101.697,00</b>	<b>-1.045.267,64</b>	<b>56.429,36</b>
06 anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	726.602,61	479.100	479.100,00	850.589,79	371.489,79
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	<b>726.602,61</b>	<b>479.100</b>	<b>479.100,00</b>	<b>850.589,79</b>	<b>371.489,79</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-249.264,25</b>	<b>-622.597</b>	<b>-622.597,00</b>	<b>-194.677,85</b>	<b>427.919,15</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
11.1.6.14.01	Bauhof und Technische Dienste (ab 2019)	-189.256,67	-233.227	-233.227,00	-173.709,37	59.517,63
11.1.6.14.02	Technische Dienste (bis 2018, ab 2019 bei Bauhof)	-41.956,37	-389.370	-389.370,00	-2.917,29	386.452,71

# Teilergebnisrechnung 2018

12.1.2.01

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe: 12.1 Statistik und Wahlen  
Produktuntergruppe: 12.1.2 Wahlen  
Produkt: 12.1.2.01 Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.759,70	0	0,00	6.237,10	6.237,10
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>3.759,70</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>6.237,10</b>	<b>6.237,10</b>
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.229,79	1.520	1.520,00	4.551,37	3.031,37
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	8.755,90	13.150	13.150,00	9.306,12	-3.843,88
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.985,69</b>	<b>14.670</b>	<b>14.670,00</b>	<b>13.857,49</b>	<b>-812,51</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)</b>	<b>-6.225,99</b>	<b>-14.670</b>	<b>-14.670,00</b>	<b>-7.620,39</b>	<b>7.049,61</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-6.225,99</b>	<b>-14.670</b>	<b>-14.670,00</b>	<b>-7.620,39</b>	<b>7.049,61</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
12.1.2.01.01	Wahlen	-6.225,99	-14.670	-14.670,00	-7.620,39	7.049,61

# Teilergebnisrechnung 2018

12.2.1.01

<b>Produktbereich:</b>	<b>12</b>	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe:</b>	<b>12.2</b>	Ordnungsangelegenheiten
<b>Produktuntergruppe:</b>	<b>12.2.1</b>	Ordnungsaufgaben
<b>Produkt:</b>	<b>12.2.1.01</b>	Allgemeine Gefahrenabwehr und Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	37.702,45	31.500	31.500,00	38.258,12	6.758,12
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.456,13	10.000	10.000,00	18.412,38	8.412,38
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	6.870,00	7.250	7.250,00	5.401,51	-1.848,49
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>53.028,58</b>	<b>48.750</b>	<b>48.750,00</b>	<b>62.072,01</b>	<b>13.322,01</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	273.897,40	317.400	317.400,00	279.971,31	-37.428,69
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.068,81	35.290	35.290,00	41.528,34	6.238,34
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	578,84	0	0,00	338,19	338,19
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	2.151,80	2.320	2.320,00	1.894,89	-425,11
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>299.696,85</b>	<b>355.010</b>	<b>355.010,00</b>	<b>323.732,73</b>	<b>-31.277,27</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ . Nummer 4)</b>	<b>-246.668,27</b>	<b>-306.260</b>	<b>-306.260,00</b>	<b>-261.660,72</b>	<b>44.599,28</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	6.000	6.000,00	0,00	-6.000,00
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ . Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-246.668,27</b>	<b>-312.260</b>	<b>-312.260,00</b>	<b>-261.660,72</b>	<b>50.599,28</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
12.2.1.01.01	Fundbüro	15,00	50	50,00	30,00	-20,00
12.2.1.01.02	Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Sicherheit und Ordnung	-188.519,66	-227.860	-227.860,00	-200.780,31	27.079,69
12.2.1.01.03	Schiedsstelle	-1.315,30	-1.300	-1.300,00	-1.484,18	-184,18
12.2.1.01.04	Gewerbe- und Gaststättenwesen	-73.751,61	-92.450	-92.450,00	-73.468,63	18.981,37
12.2.1.01.06	Verkehrsrechtliche Anordnungen und Genehmigungen (Örtliche Straßenverkehrsbehörde)	16.307,20	9.000	9.000,00	13.996,30	4.996,30
12.2.1.01.07	Bußgeldstelle	596,10	300	300,00	46,10	-253,90

# Teilergebnisrechnung 2018

12.2.2.01

**Produktbereich:** 12 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe:** 12.2 Ordnungsangelegenheiten  
**Produktuntergruppe:** 12.2.2 Melde- und Personenstandswesen  
**Produkt:** 12.2.2.01 Melde- und Personenstandswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	71.676,50	75.500	75.500,00	77.569,22	2.069,22
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.245,00	2.300	2.300,00	1.407,00	-893,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.387,97	50.000	50.000,00	54.168,60	4.168,60
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>127.309,47</b>	<b>127.800</b>	<b>127.800,00</b>	<b>133.144,82</b>	<b>5.344,82</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	269.590,50	302.100	302.100,00	284.832,44	-17.267,56
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.428,60	79.000	79.000,00	54.636,62	-24.363,38
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.204,79	1.380	1.380,00	1.351,37	-28,63
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>324.223,89</b>	<b>382.480</b>	<b>382.480,00</b>	<b>340.820,43</b>	<b>-41.659,57</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)</b>	<b>-196.914,42</b>	<b>-254.680</b>	<b>-254.680,00</b>	<b>-207.675,61</b>	<b>47.004,39</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-196.914,42</b>	<b>-254.680</b>	<b>-254.680,00</b>	<b>-207.675,61</b>	<b>47.004,39</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
12.2.2.01.01	Standesamt	-118.828,59	-169.230	-169.230,00	-124.994,45	44.235,55
12.2.2.01.02	Einwohnermeldeamt	-78.085,83	-85.450	-85.450,00	-82.681,16	2.768,84

# Teilergebnisrechnung 2018

12.6.0.01

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung  
Produktgruppe: 12.6 Brandschutz  
Produktuntergruppe: 12.6.0 Brandschutz  
Produkt: 12.6.0.01 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	47.811,52	33.522	62.701,00	74.970,00	12.269,00
aufgelöste Sonderposten	40.432,78	25.522	25.522,00	36.488,55	10.966,55
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	7.293,80	2.000	12.000,00	18.764,19	6.764,19
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	156,01	14.200	14.200,00	9.622,48	-4.577,52
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>55.261,33</b>	<b>49.722</b>	<b>88.901,00</b>	<b>103.356,67</b>	<b>14.455,67</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	46.015,99	45.100	45.100,00	44.200,79	-899,21
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.581,44	100.580	120.479,00	105.130,57	-15.348,43
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	66.636,04	41.067	41.067,00	60.437,41	19.370,41
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	29.737,23	33.350	33.350,00	33.276,50	-73,50
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>247.970,70</b>	<b>220.097</b>	<b>239.996,00</b>	<b>243.045,27</b>	<b>3.049,27</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-192.709,37</b>	<b>-170.375</b>	<b>-151.095,00</b>	<b>-139.688,60</b>	<b>11.406,40</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	2.555,83	2.000	2.000,00	3.178,10	1.178,10
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	<b>-2.555,83</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-3.178,10</b>	<b>-1.178,10</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-195.265,20</b>	<b>-172.375</b>	<b>-153.095,00</b>	<b>-142.866,70</b>	<b>10.228,30</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
12.6.0.01.01	Brandschutz - OT Ebersbach/Sa.	-70.277,17	-70.730	-68.100,00	-54.447,07	13.652,93
12.6.0.01.02	Brandschutz - OT Neugersdorf	-84.047,45	-85.650	-69.000,00	-50.853,14	18.146,86
12.6.0.01.04	Wasserwehr	-87,11	-150	-150,00	-70,00	80,00
12.6.0.01.05	Gefahrenvorbeugung (Brandverhütungsschauen)	0,01	-300	-300,00	-64,60	235,40
12.6.0.01.06	Löschwasserentnahmestellen	-25,02	0	0,00	-943,34	-943,34
12.6.0.01.07	Brandschutz allgemein	-395,68	9.977	9.977,00	0,00	-9.977,00

# Teilergebnisrechnung 2018

21.1.1.01

**Produktbereich:** 21 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 21.1 Grundschulen  
**Produktuntergruppe:** 21.1.1 Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft  
**Produkt:** 21.1.1.01 Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	33.342,27	31.287	31.287,00	28.855,68	-2.431,32
aufgelöste Sonderposten	1.099,25	0	0,00	1.099,25	1.099,25
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	173,30	0	0,00	50,00	50,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.074,00	3.800	3.800,00	2.451,70	-1.348,30
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>36.589,57</b>	<b>35.087</b>	<b>35.087,00</b>	<b>31.357,38</b>	<b>-3.729,62</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	97.143,06	83.700	83.700,00	98.389,17	14.689,17
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.712,17	75.000	82.000,00	63.143,23	-18.856,77
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	6.143,66	0	0,00	5.983,64	5.983,64
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	6.155,60	6.651	6.651,00	0,00	-6.651,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	16.242,66	14.960	14.960,00	17.999,31	3.039,31
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>185.397,15</b>	<b>180.311</b>	<b>187.311,00</b>	<b>185.515,35</b>	<b>-1.795,65</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-148.807,58</b>	<b>-145.224</b>	<b>-152.224,00</b>	<b>-154.157,97</b>	<b>-1.933,97</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	88.213,49	5.000	5.000,00	73.294,55	68.294,55
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-88.213,49</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-73.294,55</b>	<b>-68.294,55</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-237.021,07</b>	<b>-150.224</b>	<b>-157.224,00</b>	<b>-227.452,52</b>	<b>-70.228,52</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
21.1.1.01.01	Fichte-Grundschule Schillerstraße 1	-144.008,38	-78.700	-85.700,00	-130.049,32	-44.349,32
21.1.1.01.02	Jahn-Grundschule L.-Jahn-Straße 1	-91.913,44	-71.524	-71.524,00	-96.303,95	-24.779,95

# Teilergebnisrechnung 2018

21.5.1.01

**Produktbereich:** 21 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 21.5 Oberschulen  
**Produktuntergruppe:** 21.5.1 Oberschulen in öffentlicher Trägerschaft  
**Produkt:** 21.5.1.01 Oberschulen in öffentlicher Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	43.663,55	41.100	41.100,00	41.808,42	708,42
aufgelöste Sonderposten	20,86	0	0,00	20,86	20,86
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.526,70	0	0,00	2.198,71	2.198,71
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>45.190,25</b>	<b>41.100</b>	<b>41.100,00</b>	<b>44.007,13</b>	<b>2.907,13</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	61.074,91	66.700	65.141,00	65.079,81	-61,19
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.489,91	52.210	52.210,00	52.334,55	124,55
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	12.369,97	0	0,00	9.934,26	9.934,26
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	600,00	600,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	37.646,05	47.490	47.490,00	35.616,92	-11.873,08
<b>04 = anteiliges ordentliches Aufwendungen</b>	<b>160.580,84</b>	<b>166.400</b>	<b>164.841,00</b>	<b>163.565,54</b>	<b>-1.275,46</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-115.390,59</b>	<b>-125.300</b>	<b>-123.741,00</b>	<b>-119.558,41</b>	<b>4.182,59</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	2.131,76	3.000	3.000,00	12.063,80	9.063,80
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-2.131,76</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-12.063,80</b>	<b>-9.063,80</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-117.522,35</b>	<b>-128.300</b>	<b>-126.741,00</b>	<b>-131.622,21</b>	<b>-4.881,21</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
21.5.1.01.01	Andert-Oberschule Sachsenstraße 41	-117.501,49	-128.300	-126.741,00	-131.601,35	-4.860,35

# Teilergebnisrechnung 2018

24.3.0.01

**Produktbereich:** 24 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe:** 24.3 Sonstige schulische Aufgaben  
**Produktuntergruppe:** 24.3.0 Sonstige schulische Aufgaben  
**Produkt:** 24.3.0.01 Schülerverkehrsgärten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500,00	0,00	-500,00
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	0,00	500	500,00	0,00	-500,00
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	0,00	-500	-500,00	0,00	500,00
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	1.000	1.000,00	0,00	-1.000,00
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	0,00	-1.000	-1.000,00	0,00	1.000,00
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	0,00	-1.500	-1.500,00	0,00	1.500,00

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
24.3.0.01.01	Verkehrsgarten Schillerstraße OT Neugersdorf	0,00	-1.500	-1.500,00	0,00	1.500,00

# Teilergebnisrechnung 2018

25.2.0.01

**Produktbereich:** 25 Kultur und Wissenschaft  
**Produktgruppe:** 25.2 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen  
**Produktuntergruppe:** 25.2.0 Museen, Sammlungen, Ausstellungen und Galerien  
**Produkt:** 25.2.0.01 Heimatmuseum

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	393,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	800,00	1.000	1.000,00	850,00	-150,00
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.193,00</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000,00</b>	<b>850,00</b>	<b>-150,00</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	47.050,69	39.600	39.600,00	36.351,73	-3.248,27
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.431,98	3.000	45.248,00	21.121,75	-24.126,25
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.801,04	2.500	2.500,00	2.289,41	-210,59
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>58.283,71</b>	<b>45.100</b>	<b>87.348,00</b>	<b>59.762,89</b>	<b>-27.585,11</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)</b>	<b>-57.090,71</b>	<b>-44.100</b>	<b>-86.348,00</b>	<b>-58.912,89</b>	<b>27.435,11</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	749,48	0	0,00	640,70	640,70
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-749,48</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-640,70</b>	<b>-640,70</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-57.840,19</b>	<b>-44.100</b>	<b>-86.348,00</b>	<b>-59.553,59</b>	<b>26.794,41</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
25.2.0.01.01	Heimatmuseum	-57.840,19	-44.100	-86.348,00	-59.553,59	26.794,41

# Teilergebnisrechnung 2018

27.2.0.01

**Produktbereich:** 27 Kultur und Wissenschaft  
**Produktgruppe:** 27.2 Bibliotheken  
**Produktuntergruppe:** 27.2.0 Bibliotheken  
**Produkt:** 27.2.0.01 Bibliotheken

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	61.025,05	60.000	60.000,00	61.607,73	1.607,73
aufgelöste Sonderposten	49,72	0	0,00	49,73	49,73
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	9.446,34	9.500	9.500,00	9.741,70	241,70
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	36,00	36,00
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	1.083,00	300	300,00	1.002,75	702,75
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>71.554,39</b>	<b>69.800</b>	<b>69.800,00</b>	<b>72.388,18</b>	<b>2.588,18</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	154.448,07	176.400	176.400,00	176.170,01	-229,99
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.927,17	72.915	48.865,00	37.527,23	-11.337,77
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	302,61	0	0,00	287,59	287,59
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	6.730,20	8.230	7.457,00	8.063,39	606,39
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>243.408,05</b>	<b>257.545</b>	<b>232.722,00</b>	<b>222.048,22</b>	<b>-10.673,78</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-171.853,66</b>	<b>-187.745</b>	<b>-162.922,00</b>	<b>-149.660,04</b>	<b>13.261,96</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	5.988,92	3.000	3.000,00	0,00	-3.000,00
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-5.988,92</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-177.842,58</b>	<b>-190.745</b>	<b>-165.922,00</b>	<b>-149.660,04</b>	<b>16.261,96</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
27.2.0.01.01	Bibliothek	-177.792,86	-190.745	-165.922,00	-149.610,31	16.311,69

# Teilergebnisrechnung 2018

28.1.0.04

**Produktbereich:** 28 Kultur und Wissenschaft  
**Produktgruppe:** 28.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
**Produktuntergruppe:** 28.1.0 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
**Produkt:** 28.1.0.04 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.677,69	0	0,00	0,00	0,00
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.677,69</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.320,74	2.000	2.000,00	5,00	-1.995,00
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	38.622,00	26.500	26.500,00	25.384,87	-1.115,13
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>40.942,74</b>	<b>28.500</b>	<b>28.500,00</b>	<b>25.389,87</b>	<b>-3.110,13</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)</b>	<b>-39.265,05</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500,00</b>	<b>-25.389,87</b>	<b>3.110,13</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	3.338,80	2.000	2.000,00	0,00	-2.000,00
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-3.338,80</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-42.603,85</b>	<b>-30.500</b>	<b>-30.500,00</b>	<b>-25.389,87</b>	<b>5.110,13</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
28.1.0.04.02	Förderung der Heimatpflege	-31.103,85	-29.000	-29.000,00	-24.261,00	4.739,00
28.1.0.04.03	Förderung von Kirchgemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	-11.500,00	-1.500	-1.500,00	-1.128,87	371,13

# Teilergebnisrechnung 2018

36.1.2.01

<b>Produktbereich:</b>	<b>36</b>	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)
<b>Produktgruppe:</b>	<b>36.1</b>	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege und Übernahme des Elternanteils durch die Kommune
<b>Produktuntergruppe:</b>	<b>36.1.2</b>	Förderung von Kindern in Tagespflege
<b>Produkt:</b>	<b>36.1.2.01</b>	Förderung von Kindern in Tagespflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	11.400,86	11.700	11.700,00	0,00	-11.700,00
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	766,50	9.000	9.000,00	0,00	-9.000,00
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>12.167,36</b>	<b>20.700</b>	<b>20.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.700,00</b>
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	102,38	0	0,00	102,37	102,37
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	7.691,25	31.500	20.700,00	0,00	-20.700,00
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.793,63</b>	<b>31.500</b>	<b>20.700,00</b>	<b>102,37</b>	<b>-20.597,63</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>4.373,73</b>	<b>-10.800</b>	<b>0,00</b>	<b>-102,37</b>	<b>-102,37</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>4.373,73</b>	<b>-10.800</b>	<b>0,00</b>	<b>-102,37</b>	<b>-102,37</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
36.1.2.01.02	Kindertagespflegestelle Hohe Straße 6 OT Neugersdorf	4.373,73	-10.800	0,00	-102,37	-102,37

# Teilergebnisrechnung 2018

36.5.1.01

**Produktbereich:** 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)  
**Produktgruppe:** 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder  
**Produktuntergruppe:** 36.5.1 Eigene Einrichtungen  
**Produkt:** 36.5.1.01 Tageseinrichtungen für Kinder - Eigene Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	462.653,59	450.500	450.500,00	446.068,34	-4.431,66
aufgelöste Sonderposten	4.379,67	0	0,00	4.713,03	4.713,03
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	218.023,87	225.000	225.000,00	218.908,40	-6.091,60
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155.163,69	95.500	139.500,00	138.228,33	-1.271,67
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>835.841,15</b>	<b>771.000</b>	<b>815.000,00</b>	<b>803.205,07</b>	<b>-11.794,93</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	889.426,94	983.100	983.100,00	900.771,94	-82.328,06
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.149,11	47.350	59.050,00	57.610,42	-1.439,58
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	11.383,18	0	0,00	12.212,68	12.212,68
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	110.079,29	139.150	119.150,00	147.789,26	28.639,26
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.065.038,52</b>	<b>1.169.600</b>	<b>1.161.300,00</b>	<b>1.118.384,30</b>	<b>-42.915,70</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-229.197,37</b>	<b>-398.600</b>	<b>-346.300,00</b>	<b>-315.179,23</b>	<b>31.120,77</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	7.806,22	8.000	8.000,00	12.171,80	4.171,80
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	<b>-7.806,22</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-12.171,80</b>	<b>-4.171,80</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-237.003,59</b>	<b>-406.600</b>	<b>-354.300,00</b>	<b>-327.351,03</b>	<b>26.948,97</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
36.5.1.01.01	Verwaltung Kita	-90.298,53	-82.650	-82.650,00	-92.963,51	-10.313,51
36.5.1.01.02	Kindertagesstätte "Oberlandknirpse" Sachsenstraße 45 (bis 2015)	-4.879,29	0	0,00	0,00	0,00
36.5.1.01.04	Hort Jahn-Grundschule Ludwig-Jahn-Straße 1	-117.474,55	-141.650	-143.150,00	-94.224,87	48.925,13
36.5.1.01.05	Hort Fichtequirle Schillerstraße 1a	-65.987,96	-142.300	-152.500,00	-127.308,90	25.191,10
36.5.1.01.06	Betreuung von Kindern außerhalb der eigenen Kommune	46.016,41	-40.000	24.000,00	-8.140,72	-32.140,72

# Teilergebnisrechnung 2018

36.5.2.01

**Produktbereich:** 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)  
**Produktgruppe:** 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder  
**Produktuntergruppe:** 36.5.2 Zuschüsse an freie Träger für Kindereinrichtungen  
**Produkt:** 36.5.2.01 Tageseinrichtungen für Kinder - Freie Träger

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.069.179,46	1.036.000	1.081.294,00	1.141.138,99	59.844,99
aufgelöste Sonderposten	7.410,97	0	0,00	7.993,12	7.993,12
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.337,82	0	0,00	0,00	0,00
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.185.517,28</b>	<b>1.036.000</b>	<b>1.081.294,00</b>	<b>1.141.138,99</b>	<b>59.844,99</b>
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	12.867,34	0	0,00	13.092,07	13.092,07
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.479.424,02	2.511.680	2.620.074,00	2.547.579,10	-72.494,90
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.492.291,36</b>	<b>2.511.680</b>	<b>2.620.074,00</b>	<b>2.560.671,17</b>	<b>-59.402,83</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-1.306.774,08</b>	<b>-1.475.680</b>	<b>-1.538.780,00</b>	<b>-1.419.532,18</b>	<b>119.247,82</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-1.306.774,08</b>	<b>-1.475.680</b>	<b>-1.538.780,00</b>	<b>-1.419.532,18</b>	<b>119.247,82</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
36.5.2.01.01	Kindertagesstätte "Kinderhaus Oberland" - Johanniter Unfallhilfe e.V.; Hofeweg 55	-354.411,84	-389.880	-409.000,00	-408.850,13	149,87
36.5.2.01.02	Kindertagesstätte "Knirpsenvilla" - DRK; Hermann-Wünsche-Str. 2	-170.332,57	-208.000	-204.382,00	-189.104,88	15.277,12
36.5.2.01.03	Kindertagesstätte "Spreequellspatzen" - AWO, Rudolf-Breitscheid-Str. 22	-203.769,95	-247.000	-262.358,00	-231.352,41	31.005,59
36.5.2.01.04	Kindertagesstätte "Hüpfburg"; Oststr. 22	-75.846,86	-82.000	-82.000,00	-89.819,72	-7.819,72
36.5.2.01.05	Schulhort "Schkola Oberland"; Schulstr. 13	53.351,98	39.200	39.211,00	57.816,97	18.605,97
36.5.2.01.06	Kindertagesstätte "Oberlandknirpse" - AWO; Sachsenstraße 45 (ab 2016)	-326.923,26	-341.000	-318.288,00	-244.763,43	73.524,57
36.5.2.01.07	Kindertagesstätte "Knirpsenland" - AWO; Fröbelstraße 9 (ab 2016)	-221.430,61	-247.000	-301.963,00	-305.465,46	-3.502,46

# Teilergebnisrechnung 2018

42.4.1.01

**Produktbereich:** 42 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 42.4 Sportstätten und Bäder  
**Produktuntergruppe:** 42.4.1 Sportstätten und Sporteinrichtungen  
**Produkt:** 42.4.1.01 Sportstätten und Sporteinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	25.138,51	0	0,00	25.138,55	25.138,55
aufgelöste Sonderposten	25.138,51	0	0,00	25.138,55	25.138,55
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	881,25	200	200,00	873,08	673,08
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>26.019,76</b>	<b>200</b>	<b>200,00</b>	<b>26.011,63</b>	<b>25.811,63</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	8.777,36	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.853,01	40.740	36.740,00	26.955,33	-9.784,67
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	56.835,99	0	0,00	56.738,69	56.738,69
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100,00	0,00	-100,00
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>98.466,36</b>	<b>40.840</b>	<b>36.840,00</b>	<b>83.694,02</b>	<b>46.854,02</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-72.446,60</b>	<b>-40.640</b>	<b>-36.640,00</b>	<b>-57.682,39</b>	<b>-21.042,39</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	38.351,23	0	0,00	55.162,58	55.162,58
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	<b>-38.351,23</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-55.162,58</b>	<b>-55.162,58</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-110.797,83</b>	<b>-40.640</b>	<b>-36.640,00</b>	<b>-112.844,97</b>	<b>-76.204,97</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
42.4.1.01.02	"Jahnsportanlage" OT Neugersdorf	-80.680,65	-26.800	-26.800,00	-93.485,79	-66.685,79
42.4.1.01.03	Kegelhalle OT Neugersdorf	505,00	-170	-170,00	496,92	666,92
42.4.1.01.04	Skilift "Am Schlechteberg" OT Ebersbach	-61,35	-70	-70,00	-61,35	8,65
42.4.1.01.05	Sportanlage "Am Schlechteberg" OT Ebersbach	-5.422,32	-13.600	-9.600,00	5.343,80	14.943,80

# Teilergebnisrechnung 2018

42.4.2.02

**Produktbereich:** 42 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 42.4 Sportstätten und Bäder  
**Produktuntergruppe:** 42.4.2 Bäder  
**Produkt:** 42.4.2.02 Freibäder

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	15.089,50	14.250	14.250,00	25.908,50	11.658,50
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	134,90	400	400,00	363,80	-36,20
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	340,94	400	400,00	260,00	-140,00
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>15.565,34</b>	<b>15.050</b>	<b>15.050,00</b>	<b>26.532,30</b>	<b>11.482,30</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	54.355,47	66.200	66.200,00	61.826,54	-4.373,46
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.120,94	36.295	34.945,00	34.874,30	-70,70
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	41.654,96	0	0,00	43.432,61	43.432,61
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	95.368,71	30.000	30.000,00	26.438,27	-3.561,73
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.422,28	3.340	3.340,00	1.836,34	-1.503,66
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>219.922,36</b>	<b>135.835</b>	<b>134.485,00</b>	<b>168.408,06</b>	<b>33.923,06</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-204.357,02</b>	<b>-120.785</b>	<b>-119.435,00</b>	<b>-141.875,76</b>	<b>-22.440,76</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	7.772,63	4.000	4.000,00	5.437,40	1.437,40
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	<b>-7.772,63</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-5.437,40</b>	<b>-1.437,40</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-212.129,65</b>	<b>-124.785</b>	<b>-123.435,00</b>	<b>-147.313,16</b>	<b>-23.878,16</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
42.4.2.02.01	Freibad OT Ebersbach (ab 2019 mit Caravanstellplatz)	-102.696,61	-94.715	-93.365,00	-106.893,20	-13.528,20
42.4.2.02.02	Freibad OT Neugersdorf	-109.433,04	-30.070	-30.070,00	-40.419,96	-10.349,96

# Teilergebnisrechnung 2018

51.1.1.01

**Produktbereich:** 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
**Produktgruppe:** 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung  
**Produktuntergruppe:** 51.1.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
**Produkt:** 51.1.1.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	215.609,39	236.600	304.730,00	199.296,50	-105.433,50
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184,48	22.000	22.000,00	13.067,72	-8.932,28
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>215.793,87</b>	<b>258.600</b>	<b>326.730,00</b>	<b>212.364,22</b>	<b>-114.365,78</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	130.499,08	172.000	144.000,00	139.810,06	-4.189,94
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.950,76	122.000	260.587,00	70.287,93	-190.299,07
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>244.449,84</b>	<b>294.000</b>	<b>404.587,00</b>	<b>210.097,99</b>	<b>-194.489,01</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)</b>	<b>-28.655,97</b>	<b>-35.400</b>	<b>-77.857,00</b>	<b>2.266,23</b>	<b>80.123,23</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	65,80	0	0,00	15.915,81	15.915,81
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-65,80</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.915,81</b>	<b>-15.915,81</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-28.721,77</b>	<b>-35.400</b>	<b>-77.857,00</b>	<b>-13.649,58</b>	<b>64.207,42</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
51.1.1.01.01	Allgemeine Planung und Stadtgestaltung	-18.048,59	0	-42.051,00	12.402,49	54.453,49
51.1.1.01.05	Energiekonzepte (EuropeanEnergyAward-Prozess)	-2.840,68	-4.400	-4.806,00	-1.846,68	2.959,32
51.1.1.01.06	BIWAQ	-7.832,50	-31.000	-31.000,00	-24.205,39	6.794,61

# Teilergebnisrechnung 2018

51.1.1.08

<b>Produktbereich:</b>	<b>51</b>	Räumliche Planung und Entwicklung
<b>Produktgruppe:</b>	<b>51.1</b>	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung
<b>Produktuntergruppe:</b>	<b>51.1.1</b>	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
<b>Produkt:</b>	<b>51.1.1.08</b>	Städtebauliche Sanierung und Entwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	544.722,14	1.062.333	1.062.333,00	530.472,68	-531.860,32
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>544.722,14</b>	<b>1.062.333</b>	<b>1.062.333,00</b>	<b>530.472,68</b>	<b>-531.860,32</b>
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	335.671,21	332.900	477.410,00	479.208,18	1.798,18
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	615.909,00	950.000	1.198.710,00	298.019,10	-900.690,90
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>951.580,21</b>	<b>1.282.900</b>	<b>1.676.120,00</b>	<b>777.227,28</b>	<b>-898.892,72</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-406.858,07</b>	<b>-220.567</b>	<b>-613.787,00</b>	<b>-246.754,60</b>	<b>367.032,40</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-406.858,07</b>	<b>-220.567</b>	<b>-613.787,00</b>	<b>-246.754,60</b>	<b>367.032,40</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
51.1.1.08.01	SEP "Stadtkern" OT Ebb.	-1.930,13	0	-6.209,00	0,00	6.209,00
51.1.1.08.05	SEP "August-Bebel-Straße" OT Ngdf.	-3.817,52	0	-21.182,00	-10.291,12	10.890,88
51.1.1.08.09	SSP "Ebersbach-Oberland"	-159.351,98	-31.667	-31.667,00	-74.626,12	-42.959,12
51.1.1.08.11	SDP "Historische Altstadt" OT Ebb.	-164.880,12	-40.500	-215.110,00	-28.298,63	186.811,37
51.1.1.08.20	SUO-A "Hermann-Wünsche-Straße" OT Ebb.	-6.861,32	-96.000	-276.850,00	-91.909,76	184.940,24
51.1.1.08.23	SUO-A "Stadtumbaugebiet Neugersdorf"	-6.420,05	0	0,00	0,00	0,00
51.1.1.08.24	SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf"	-57.053,52	-42.400	-42.400,00	-24.515,02	17.884,98
51.1.1.08.28	SUO-A/R Ebersbach "Oberland 2014-2020"	-6.543,43	-10.000	-20.369,00	-17.113,95	3.255,05

# Teilergebnisrechnung 2018

51.1.1.09

**Produktbereich:** 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
**Produktgruppe:** 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung  
**Produktuntergruppe:** 51.1.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
**Produkt:** 51.1.1.09 Dorferneuerung - ILE

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	7.596,70	10.000	10.000,00	8.310,94	-1.689,06
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.596,70</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000,00</b>	<b>8.310,94</b>	<b>-1.689,06</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-7.596,70</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-8.310,94</b>	<b>1.689,06</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-7.596,70</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-8.310,94</b>	<b>1.689,06</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
51.1.1.09.01	ILEK - Projekt "Kottmarregion"	-7.596,70	-10.000	-10.000,00	-8.310,94	1.689,06

# Teilergebnisrechnung 2018

51.1.1.12

**Produktbereich:** 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
**Produktgruppe:** 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung  
**Produktuntergruppe:** 51.1.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
**Produkt:** 51.1.1.12 Industrie- und Sozialbrachensanierung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	135.000	135.000,00	0,00	-135.000,00
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>135.000</b>	<b>135.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-135.000,00</b>
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	150.000	150.000,00	0,00	-150.000,00
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-150.000,00</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
51.1.1.12.07	Sozialbrachensanierung beide OT	0,00	-15.000	-15.000,00	0,00	15.000,00

# Teilergebnisrechnung 2018

52.1.0.01

**Produktbereich:** 52 Bau- und Grundstücksordnung  
**Produktgruppe:** 52.1 Bau- und Grundstücksordnung  
**Produktuntergruppe:** 52.1.0 Baugenehmigungen und sonstige baurechtliche Entscheidungen  
**Produkt:** 52.1.0.01 Bauverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	962,70	1.500	1.500,00	940,90	-559,10
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>962,70</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500,00</b>	<b>940,90</b>	<b>-559,10</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	471.973,39	448.300	448.300,00	439.033,92	-9.266,08
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.165,71	3.300	3.300,00	2.003,75	-1.296,25
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	618,31	1.900	1.900,00	755,56	-1.144,44
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>474.757,41</b>	<b>453.500</b>	<b>453.500,00</b>	<b>441.793,23</b>	<b>-11.706,77</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-473.794,71</b>	<b>-452.000</b>	<b>-452.000,00</b>	<b>-440.852,33</b>	<b>11.147,67</b>
06 anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	10.527,60	10.527,60
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>10.527,60</b>	<b>10.527,60</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-473.794,71</b>	<b>-452.000</b>	<b>-452.000,00</b>	<b>-430.324,73</b>	<b>21.675,27</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
52.1.0.01.01	Bauverwaltung	-473.794,71	-452.000	-452.000,00	-430.324,73	21.675,27

# Teilergebnisrechnung 2018

53.1.0.01

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung  
Produktgruppe: 53.1 Elektrizitätsversorgung  
Produktuntergruppe: 53.1.0 Konzessionsabgabe Strom  
Produkt: 53.1.0.01 Konzessionsabgabe Strom

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	290.955,58	260.000	260.000,00	277.480,98	17.480,98
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>290.955,58</b>	<b>260.000</b>	<b>260.000,00</b>	<b>277.480,98</b>	<b>17.480,98</b>
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>290.955,58</b>	<b>260.000</b>	<b>260.000,00</b>	<b>277.480,98</b>	<b>17.480,98</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>290.955,58</b>	<b>260.000</b>	<b>260.000,00</b>	<b>277.480,98</b>	<b>17.480,98</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
53.1.0.01.01	Konzessionsabgabe Strom	290.955,58	260.000	260.000,00	277.480,98	17.480,98

# Teilergebnisrechnung 2018

53.2.0.01

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe: 53.2 Gasversorgung  
 Produktuntergruppe: 53.2.0 Konzessionsabgabe Gas  
 Produkt: 53.2.0.01 Konzessionsabgabe Gas

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	40.686,66	28.000	28.000,00	37.830,10	9.830,10
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>40.686,66</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000,00</b>	<b>37.830,10</b>	<b>9.830,10</b>
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>40.686,66</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000,00</b>	<b>37.830,10</b>	<b>9.830,10</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>40.686,66</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000,00</b>	<b>37.830,10</b>	<b>9.830,10</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
53.2.0.01.01	Konzessionsabgabe Gas	40.686,66	28.000	28.000,00	37.830,10	9.830,10

# Teilergebnisrechnung 2018

54.1.0.01

**Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr  
**Produktgruppe:** 54.1 Gemeindestraßen  
**Produktuntergruppe:** 54.1.0 Gemeindestraßen  
**Produkt:** 54.1.0.01 Gemeindestraßen, Brücken und sonstige Ingenieurbauwerke

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan- ansatz 2018	Fortge- schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	951.995,93	831.045	831.045,00	956.229,72	125.184,72
aufgelöste Sonderposten	499.319,93	380.695	380.695,00	505.102,81	124.407,81
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.409,66	0	50,00	3.388,45	3.338,45
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.868,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>960.273,59</b>	<b>831.045</b>	<b>831.095,00</b>	<b>959.618,17</b>	<b>128.523,17</b>
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	354.294,01	326.500	294.600,00	294.475,83	-124,17
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.609.201,53	1.771.884	1.771.884,00	1.630.486,13	-141.397,87
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	279.892,10	204.600	204.600,00	276.562,77	71.962,77
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.243.387,64</b>	<b>2.302.984</b>	<b>2.271.084,00</b>	<b>2.201.524,73</b>	<b>-69.559,27</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-1.283.114,05</b>	<b>-1.471.939</b>	<b>-1.439.989,00</b>	<b>-1.241.906,56</b>	<b>198.082,44</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	32.172,28	110.000	110.000,00	35.938,95	-74.061,05
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-32.172,28</b>	<b>-110.000</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-35.938,95</b>	<b>74.061,05</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-1.315.286,33</b>	<b>-1.581.939</b>	<b>-1.549.989,00</b>	<b>-1.277.845,51</b>	<b>272.143,49</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan- ansatz 2018	Fortge- schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
54.1.0.01.01	Straßen allgemein und Buswarteallen	-814.879,20	-1.200.144	-1.168.194,00	-771.751,50	396.442,50
54.1.0.01.04	Königswalder Straße OT Ebersbach	-991,20	-1.000	-1.000,00	-991,20	8,80
54.1.0.01.06	Friedrich-Ebert-Straße OT Ebersbach	-96,00	-100	-100,00	0,00	100,00

# Teilergebnisrechnung 2018

54.1.0.05

**Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr  
**Produktgruppe:** 54.1 Gemeindestraßen  
**Produktuntergruppe:** 54.1.0 Gemeindestraßen  
**Produkt:** 54.1.0.05 Straßenbeleuchtung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	28.718,43	0	0,00	33.627,07	33.627,07
aufgelöste Sonderposten	28.718,43	0	0,00	31.358,18	31.358,18
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	5.250,96	5.250,96
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456,00	2.000	2.000,00	456,00	-1.544,00
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>29.174,43</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000,00</b>	<b>39.334,03</b>	<b>37.334,03</b>
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.289,34	205.000	200.850,00	207.214,73	6.364,73
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	110.893,04	0	0,00	110.609,82	110.609,82
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>313.182,38</b>	<b>205.000</b>	<b>200.850,00</b>	<b>317.824,55</b>	<b>116.974,55</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-284.007,95</b>	<b>-203.000</b>	<b>-198.850,00</b>	<b>-278.490,52</b>	<b>-79.640,52</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-284.007,95</b>	<b>-203.000</b>	<b>-198.850,00</b>	<b>-278.490,52</b>	<b>-79.640,52</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
54.1.0.05.01	Straßenbeleuchtung	-255.289,52	-203.000	-198.850,00	-247.132,34	-48.282,34

# Teilergebnisrechnung 2018

54.2.0.01

**Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr  
**Produktgruppe:** 54.2 Kreisstraßen  
**Produktuntergruppe:** 54.2.0 Kreisstraßen  
**Produkt:** 54.2.0.01 Kreisstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	53.817,45	0	0,00	53.817,69	53.817,69
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>53.817,45</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>53.817,69</b>	<b>53.817,69</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-53.817,45</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-53.817,69</b>	<b>-53.817,69</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-53.817,45</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-53.817,69</b>	<b>-53.817,69</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
54.2.0.01.01	Kreisstraßen	-53.817,45	0	0,00	-53.817,69	-53.817,69

# Teilergebnisrechnung 2018

54.3.0.01

**Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr  
**Produktgruppe:** 54.3 Staatsstraßen  
**Produktuntergruppe:** 54.3.0 Staatsstraßen  
**Produkt:** 54.3.0.01 Staatsstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	1	2	3	4	5
	in EUR				
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	5.580,74	0	0,00	5.580,73	5.580,73
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.580,74</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>5.580,73</b>	<b>5.580,73</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-5.580,74</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.580,73</b>	<b>-5.580,73</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-5.580,74</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.580,73</b>	<b>-5.580,73</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung					
		in EUR				
54.3.0.01.01	Staatsstraßen	-5.580,74	0	0,00	-5.580,73	-5.580,73

# Teilergebnisrechnung 2018

54.4.0.01

**Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr  
**Produktgruppe:** 54.4 Bundesstraßen  
**Produktuntergruppe:** 54.4.0 Bundesstraßen  
**Produkt:** 54.4.0.01 Bundesstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	30.624,25	0	0,00	34.444,06	34.444,06
aufgelöste Sonderposten	30.624,25	0	0,00	34.444,06	34.444,06
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>30.624,25</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>34.444,06</b>	<b>34.444,06</b>
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	48.429,51	0	0,00	49.227,01	49.227,01
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	6.971,91	0	0,00	7.990,50	7.990,50
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>55.401,42</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>57.217,51</b>	<b>57.217,51</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-24.777,17</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.773,45</b>	<b>-22.773,45</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-24.777,17</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.773,45</b>	<b>-22.773,45</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
54.4.0.01.02	B96	5.847,08	0	0,00	11.670,61	11.670,61

# Teilergebnisrechnung 2018

54.5.1.01

**Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr  
**Produktgruppe:** 54.5 Straßenreinigung und Winterdienst  
**Produktuntergruppe:** 54.5.1 Straßenreinigung  
**Produkt:** 54.5.1.01 Straßenreinigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan- ansatz 2018	Fortge- schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.696,50	5.500	5.500,00	5.261,50	-238,50
<b>02 = <i>anteilige ordentliche Erträge</i></b>	<b>4.696,50</b>	<b>5.500</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.261,50</b>	<b>-238,50</b>
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.252,62	19.930	19.930,00	11.089,80	-8.840,20
<b>04 = <i>anteilige ordentliche Aufwendungen</i></b>	<b>10.252,62</b>	<b>19.930</b>	<b>19.930,00</b>	<b>11.089,80</b>	<b>-8.840,20</b>
<b>05 = <i>anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</i></b>	<b>-5.556,12</b>	<b>-14.430</b>	<b>-14.430,00</b>	<b>-5.828,30</b>	<b>8.601,70</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	127.590,53	80.000	80.000,00	129.809,10	49.809,10
<b>09 = <i>anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</i></b>	<b>-127.590,53</b>	<b>-80.000</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-129.809,10</b>	<b>-49.809,10</b>
<b>10 = <i>anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</i></b>	<b>-133.146,65</b>	<b>-94.430</b>	<b>-94.430,00</b>	<b>-135.637,40</b>	<b>-41.207,40</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan- ansatz 2018	Fortge- schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
54.5.1.01.01	Straßenreinigung	-133.146,65	-94.430	-94.430,00	-135.637,40	-41.207,40

# Teilergebnisrechnung 2018

54.5.2.01

**Produktbereich:** 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr  
**Produktgruppe:** 54.5 Straßenreinigung und Winterdienst  
**Produktuntergruppe:** 54.5.2 Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen  
**Produkt:** 54.5.2.01 Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.758,86	135.500	135.500,00	114.352,29	-21.147,71
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>119.758,86</b>	<b>135.500</b>	<b>135.500,00</b>	<b>114.352,29</b>	<b>-21.147,71</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-119.758,86</b>	<b>-135.500</b>	<b>-135.500,00</b>	<b>-114.352,29</b>	<b>21.147,71</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	67.744,51	120.000	120.000,00	36.666,72	-83.333,28
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-67.744,51</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>-36.666,72</b>	<b>83.333,28</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-187.503,37</b>	<b>-255.500</b>	<b>-255.500,00</b>	<b>-151.019,01</b>	<b>104.480,99</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
54.5.2.01.01	Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen	-187.503,37	-255.500	-255.500,00	-151.019,01	104.480,99

# Teilergebnisrechnung 2018

55.1.0.01

**Produktbereich:** 55 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 55.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau  
**Produktuntergruppe:** 55.1.0 Öffentliche Grünanlagen  
**Produkt:** 55.1.0.01 Öffentliche Grünanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	1	2	3	4	5
	in EUR				
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	13.927,45	0	0,00	14.052,34	14.052,34
aufgelöste Sonderposten	13.927,45	0	0,00	14.052,34	14.052,34
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>13.927,45</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>14.052,34</b>	<b>14.052,34</b>
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.625,92	206.050	205.524,00	177.556,67	-27.967,33
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	38.250,47	0	0,00	32.780,05	32.780,05
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>235.876,39</b>	<b>206.050</b>	<b>205.524,00</b>	<b>210.336,72</b>	<b>4.812,72</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-221.948,94</b>	<b>-206.050</b>	<b>-205.524,00</b>	<b>-196.284,38</b>	<b>9.239,62</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	165.271,66	120.000	120.000,00	176.702,30	56.702,30
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-165.271,66</b>	<b>-120.000</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>-176.702,30</b>	<b>-56.702,30</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-387.220,60</b>	<b>-326.050</b>	<b>-325.524,00</b>	<b>-372.986,68</b>	<b>-47.462,68</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
55.1.0.01.01	Öffentliche Grünflächen	-350.922,42	-304.000	-304.000,00	-331.573,25	-27.573,25
55.1.0.01.02	Öffentliche Spielplätze	-22.370,73	-22.050	-21.524,00	-27.361,09	-5.837,09

# Teilergebnisrechnung 2018

55.2.0.01

**Produktbereich:** 55 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 55.2 Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen  
**Produktuntergruppe:** 55.2.0 Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen  
**Produkt:** 55.2.0.01 Unterhaltung der Gewässer 2. Ordnung und der stehenden Gewässer im Stadtgebiet

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	1	2	3	4	5
	in EUR				
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	743,38	0	0,00	743,39	743,39
aufgelöste Sonderposten	743,38	0	0,00	743,39	743,39
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>743,38</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>743,39</b>	<b>743,39</b>
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.810,54	27.000	27.000,00	24.387,00	-2.613,00
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.268,00	0	0,00	2.268,02	2.268,02
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.078,54</b>	<b>27.000</b>	<b>27.000,00</b>	<b>26.655,02</b>	<b>-344,98</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-26.335,16</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000,00</b>	<b>-25.911,63</b>	<b>1.088,37</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-26.335,16</b>	<b>-27.000</b>	<b>-27.000,00</b>	<b>-25.911,63</b>	<b>1.088,37</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
55.2.0.01.02	Teichanlagen	-1.003,49	-2.000	-2.000,00	-1.737,25	262,75
55.2.0.01.03	wasserführende Gräben	-24.588,29	-25.000	-25.000,00	-23.430,99	1.569,01

# Teilergebnisrechnung 2018

55.3.0.01

**Produktbereich:** 55 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen  
**Produktuntergruppe:** 55.3.0 Friedhofs- und Bestattungswesen  
**Produkt:** 55.3.0.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	939,50	940	940,00	939,50	-0,50
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>939,50</b>	<b>940</b>	<b>940,00</b>	<b>939,50</b>	<b>-0,50</b>
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.057,10	11.250	11.250,00	1.057,10	-10.192,90
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.057,10</b>	<b>11.250</b>	<b>11.250,00</b>	<b>1.057,10</b>	<b>-10.192,90</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)</b>	<b>-117,60</b>	<b>-10.310</b>	<b>-10.310,00</b>	<b>-117,60</b>	<b>10.192,40</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-117,60</b>	<b>-10.310</b>	<b>-10.310,00</b>	<b>-117,60</b>	<b>10.192,40</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
55.3.0.01.01	Gedenkstätten- und Kriegsgräberunterhaltung	-117,60	-10.310	-10.310,00	-117,60	10.192,40

# Teilergebnisrechnung 2018

55.5.6.01

**Produktbereich:** 55 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe:** 55.5 Land- und Forstwirtschaft  
**Produktuntergruppe:** 55.5.6 Waldbewirtschaftung einschließlich jagdliche Nutzung  
**Produkt:** 55.5.6.01 Waldbewirtschaftung einschließlich jagdlicher Nutzung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	86.111,88	55.300	55.300,00	90.657,38	35.357,38
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>86.111,88</b>	<b>55.300</b>	<b>55.300,00</b>	<b>90.657,38</b>	<b>35.357,38</b>
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.011,30	43.200	43.200,00	50.699,52	7.499,52
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	2.523,85	1.000	1.000,00	733,91	-266,09
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>44.535,15</b>	<b>44.200</b>	<b>44.200,00</b>	<b>51.433,43</b>	<b>7.233,43</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)</b>	<b>41.576,73</b>	<b>11.100</b>	<b>11.100,00</b>	<b>39.223,95</b>	<b>28.123,95</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>41.576,73</b>	<b>11.100</b>	<b>11.100,00</b>	<b>39.223,95</b>	<b>28.123,95</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
55.5.6.01.01	Forstwirtschaftliche Unternehmen - Wald	41.576,73	11.100	11.100,00	39.223,95	28.123,95

# Teilergebnisrechnung 2018

57.1.0.01

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus  
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung  
Produktuntergruppe: 57.1.0 Wirtschaftsförderung  
Produkt: 57.1.0.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	29.412,04	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.988,03	0	0,00	10.000,00	10.000,00
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>31.400,07</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	29.844,41	19.500	19.500,00	20.775,42	1.275,42
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.781,32	10.000	10.000,00	1.799,38	-8.200,62
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	810,60	300	300,00	9.962,91	9.662,91
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>38.436,33</b>	<b>29.800</b>	<b>29.800,00</b>	<b>32.537,71</b>	<b>2.737,71</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-7.036,26</b>	<b>-29.800</b>	<b>-29.800,00</b>	<b>-22.537,71</b>	<b>7.262,29</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-7.036,26</b>	<b>-29.800</b>	<b>-29.800,00</b>	<b>-22.537,71</b>	<b>7.262,29</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
57.1.0.01.02	Wirtschaftsförderung	-31.869,18	-29.800	-29.800,00	-22.537,71	7.262,29
57.1.0.01.03	Hochgeschwindigkeitsbreitbandnetz	24.832,92	0	0,00	0,00	0,00

# Teilergebnisrechnung 2018

57.3.0.03

**Produktbereich:** 57 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produktuntergruppe:** 57.3.0 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt:** 57.3.0.03 Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	30,19	0	0,00	1.452,99	1.452,99
aufgelöste Sonderposten	30,19	0	0,00	113,42	113,42
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	9.324,14	11.200	12.245,00	9.836,00	-2.409,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	40	40,00	0,00	-40,00
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>9.354,33</b>	<b>11.240</b>	<b>12.285,00</b>	<b>11.288,99</b>	<b>-996,01</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	10.255,81	11.300	11.300,00	10.593,30	-706,70
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.156,05	36.350	37.395,00	34.483,11	-2.911,89
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	391,86	0	0,00	154,55	154,55
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	200,00	200	200,00	200,00	0,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	3.185,88	3.200	3.200,00	3.101,97	-98,03
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>46.189,60</b>	<b>51.050</b>	<b>52.095,00</b>	<b>48.532,93</b>	<b>-3.562,07</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>-36.835,27</b>	<b>-39.810</b>	<b>-39.810,00</b>	<b>-37.243,94</b>	<b>2.566,06</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	15.046,62	8.000	8.000,00	21.301,45	13.301,45
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)</b>	<b>-15.046,62</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-21.301,45</b>	<b>-13.301,45</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-51.881,89</b>	<b>-47.810</b>	<b>-47.810,00</b>	<b>-58.545,39</b>	<b>-10.735,39</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
57.3.0.03.01	Wochenmärkte beide OT	-1.812,16	-3.440	-3.440,00	-147,91	3.292,09
57.3.0.03.02	Ruprechtmarkt OT Ebersbach	-50.039,54	-41.870	-41.870,00	-58.284,06	-16.414,06
57.3.0.03.03	Adventsveranstaltung OT Neugersdorf	0,00	-2.500	-2.500,00	0,00	2.500,00

# Teilergebnisrechnung 2018

57.5.0.01

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe: 57.5 Tourismus  
 Produktuntergruppe: 57.5.0 Tourismus  
 Produkt: 57.5.0.01 Tourismusförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	7.975,32	47.396	47.396,00	0,00	-47.396,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.029,28	0	0,00	2.736,60	2.736,60
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>11.004,60</b>	<b>47.396</b>	<b>47.396,00</b>	<b>2.736,60</b>	<b>-44.659,40</b>
03 anteilige Personalaufwendungen	29.544,20	52.400	52.400,00	52.277,76	-122,24
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.290,17	58.760	95.362,00	1.098,29	-94.263,71
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	26,16	0	0,00	78,49	78,49
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	2.004,78	2.200	2.200,00	4.123,77	1.923,77
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>39.865,31</b>	<b>113.360</b>	<b>149.962,00</b>	<b>57.578,31</b>	<b>-92.383,69</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)</b>	<b>-28.860,71</b>	<b>-65.964</b>	<b>-102.566,00</b>	<b>-54.841,71</b>	<b>47.724,29</b>
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	3.456,95	3.456,95
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.456,95</b>	<b>-3.456,95</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>-28.860,71</b>	<b>-65.964</b>	<b>-102.566,00</b>	<b>-58.298,66</b>	<b>44.267,34</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
57.5.0.01.01	Tourismusförderung	-28.860,71	-65.964	-102.566,00	-58.298,66	44.267,34

# Teilergebnisrechnung 2018

61.1.0.01

**Produktbereich:** 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe:** 61.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
**Produktuntergruppe:** 61.1.0 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
**Produkt:** 61.1.0.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	10.384.983,02	8.956.850	9.384.090,00	9.932.319,22	548.229,22
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.641.517,44	4.120.911	4.120.911,00	3.410.178,90	-710.732,10
aufgelöste Sonderposten	0,00	256.452	256.452,00	0,00	-256.452,00
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.150.932,95	617.500	617.500,00	372.307,30	-245.192,70
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	2.708.179,85	300	300,00	979.200,51	978.900,51
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>16.885.613,26</b>	<b>13.695.561</b>	<b>14.122.801,00</b>	<b>14.694.005,93</b>	<b>571.204,93</b>
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.097.969,50	0	0,00	1.068.867,95	1.068.867,95
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.432,00	40.000	40.000,00	5.503,00	-34.497,00
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	4.782.966,24	4.576.630	4.853.870,00	4.853.852,68	-17,32
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.883.367,74</b>	<b>4.616.630</b>	<b>4.893.870,00</b>	<b>5.928.223,63</b>	<b>1.034.353,63</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>10.002.245,52</b>	<b>9.078.931</b>	<b>9.228.931,00</b>	<b>8.765.782,30</b>	<b>-463.148,70</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>10.002.245,52</b>	<b>9.078.931</b>	<b>9.228.931,00</b>	<b>8.765.782,30</b>	<b>-463.148,70</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
61.1.0.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	10.002.245,52	9.335.383	9.485.383,00	8.765.782,30	-719.600,70

# Teilergebnisrechnung 2018

61.2.0.01

**Produktbereich:** 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe:** 61.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktuntergruppe:** 61.2.0 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produkt:** 61.2.0.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	282.366,10	0	0,00	282.366,10	282.366,10
aufgelöste Sonderposten	282.366,10	0	0,00	282.366,10	282.366,10
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	25.216,01	16.000	16.000,00	34.801,40	18.801,40
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	155.374,71	0	0,00	196.546,39	196.546,39
<b>02 = anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>462.956,82</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000,00</b>	<b>513.713,89</b>	<b>497.713,89</b>
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	215.426,70	20.000	20.000,00	191.390,62	171.390,62
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	121.238,12	93.880	93.880,00	93.168,28	-711,72
<b>04 = anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>336.664,82</b>	<b>113.880</b>	<b>113.880,00</b>	<b>284.558,90</b>	<b>170.678,90</b>
<b>05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>126.292,00</b>	<b>-97.880</b>	<b>-97.880,00</b>	<b>229.154,99</b>	<b>327.034,99</b>
<b>09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</b>	<b>126.292,00</b>	<b>-97.880</b>	<b>-97.880,00</b>	<b>229.154,99</b>	<b>327.034,99</b>

Produktübersicht		Ergebnis 2017	Plan-ansatz 2018	Fortge-schriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/ Ansatz 2018
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
61.2.0.01.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	408.658,10	-97.880	-97.880,00	511.521,09	609.401,09

## 2. Finanzrechnung

2.1. Finanzrechnung

- *gesamt* -

2.2. Teilfinanzrechnung

- *Produktbereich Teil A* -

2.3. Teilfinanzrechnung

- *Produktbereich Teil B* -

# Finanzrechnung 2018

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz
		2017	2018	2018	2018	2018
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.377.663,89	8.956.850	9.384.090,00	9.780.285,98	396.195,98
	darunter:	1.192.382,95	1.206.350	1.206.350,00	1.195.068,10	-11.281,90
	Grundsteuern A und B					
	Gewerbesteuer	6.082.411,25	4.500.000	4.927.240,00	5.243.246,82	316.006,82
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.390.123,28	2.492.000	2.492.000,00	2.514.291,46	22.291,46
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	663.237,11	713.000	713.000,00	780.208,04	67.208,04
02	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	5.882.992,61	11.199.330	11.477.933,00	8.320.596,44	-3.157.336,56
	darunter:	2.525.899,00	3.856.219	3.856.219,00	3.402.084,00	-454.135,00
	allgemeine Schlüsselzuweisungen					
	sonstige allgemeine Zuweisungen	8.239,44	8.240	8.240,00	8.094,90	-145,10
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	437.600,24	421.754	432.799,00	446.788,59	13.989,59
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	298.285,00	242.877	242.927,00	281.758,07	38.831,07
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	321.248,55	261.798	316.530,00	438.651,12	122.121,12
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	945.038,41	633.500	633.500,00	635.519,45	2.019,45
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	354.663,85	305.850	305.850,00	356.969,99	51.119,99
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	18.617.492,55	22.021.959	22.793.629,00	20.260.569,64	-2.533.059,36
10	Personal auszahlungen	4.729.034,15	5.221.500	5.191.941,00	4.840.644,19	-351.296,81
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.937.391,03	6.893.703	5.830.946,00	4.814.959,84	-1.015.986,16
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	123.670,12	133.880	133.880,00	98.671,28	-35.208,72
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.454.371,03	8.504.411	9.127.955,00	7.954.745,11	-1.173.209,89
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	493.885,47	575.345	564.572,00	518.989,09	-45.582,91
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	18.738.351,80	21.328.839	20.849.294,00	18.228.009,51	-2.621.284,49
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 .J. Nummer 16)	-120.859,25	693.120	1.944.335,00	2.032.560,13	88.225,13
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.029.122,56	4.707.269	8.551.239,00	2.071.568,71	-6.479.670,29
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	140.621,10	100.000	100.000,00	765.893,10	665.893,10
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	4.519,00	0	0,00	350,00	350,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	3.174.262,66	4.807.269	8.651.239,00	2.837.811,81	-5.813.427,19
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	10.520,70	23.550	65.517,00	67.362,24	1.845,24
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	17.071,74	35.000	279.647,00	260.286,17	-19.360,83
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.341.590,13	4.809.105	11.449.861,00	3.514.935,70	-7.934.925,30

# Finanzrechnung 2018

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz
		2017	2018	2018	2018	2018
		1	2	3	4	5
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	285.078,08	606.250	931.048,00	408.762,22	-522.285,78
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	20.000,00	345.000	782.325,00	90.000,00	-692.325,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	3.674.260,65	5.818.905	13.508.398,00	4.341.346,33	-9.167.051,67
	darunter:	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)					
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./ (Nummer 38 + 38)]	-499.997,99	-1.011.636	-4.857.159,00	-1.503.534,52	3.353.624,48
<b>35</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 17 + 34)</b>	<b>-620.857,24</b>	<b>-318.516</b>	<b>-2.912.824,00</b>	<b>529.025,61</b>	<b>3.441.849,61</b>
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	1.252.982,52	0	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	1.779.422,87	388.260	388.260,00	388.250,98	-9,02
	darunter:	1.252.982,52	0	0,00	0,00	
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen					
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0,00	0,00	
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./ (Nummer 38 + 39)	-526.440,35	-388.260	-388.260,00	-388.250,98	9,02
<b>41</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>-1.147.297,59</b>	<b>-706.776</b>	<b>-3.301.084,00</b>	<b>140.774,63</b>	<b>3.441.858,63</b>
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	-10.010,20	0	0,00	6.239,97	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	9.501,28	0	0,00	-1.887,59	
46	= Saldo haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./ (Nummer 43 + 45)]	-19.511,48	0	0,00	8.127,56	
<b>47</b>	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)</b>	<b>-1.166.809,07</b>	<b>-706.776</b>	<b>-3.301.084,00</b>	<b>148.902,19</b>	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0			
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0			
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]	-1.166.809,07	-706.776	-3.301.084,00	148.902,19	
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	1.000.000,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	1.000.000,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>53</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./ (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)]</b>	<b>-1.166.809,07</b>	<b>-706.776</b>	<b>-3.301.084,00</b>	<b>148.902,19</b>	

# Finanzrechnung 2018

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/fortge- schriebener Ansatz
		2017	2018	2018	2018	2018
		1	2	3	4	5
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	6.538.552,65	1.960.777	1.960.777,00	5.371.743,58	3.410.966,58
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-19.511,48			8.127,56	8.127,56
<b>55</b>	<b>= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	<b>5.371.743,58</b>	<b>1.254.001</b>	<b>-1.340.307,00</b>	<b>5.520.645,77</b>	
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-19.511,48			8.127,56	
	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	526.440,35	388.260	388.260,00	388.250,98	-9,02
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	6.038.554,66	949.141	-2.896.382,00	3.868.209,06	6.764.591,06

# Teilfinanzrechnung 2018

11

## Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	93.269,23	13.665	149.665,00	16.031,22	-133.633,78
	darunter:					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	60.647,41	41.104	41.104,00	49.041,48	7.937,48
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	210.400,43	184.877	184.877,00	175.718,81	-9.158,19
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.916,28	58.358	69.090,00	78.938,35	9.848,35
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.225,98	10.000	10.000,00	12.764,32	2.764,32
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>439.459,33</b>	<b>308.004</b>	<b>454.736,00</b>	<b>332.494,18</b>	<b>-122.241,82</b>
10	Personalauszahlungen	2.157.895,57	2.437.700	2.437.700,00	2.263.228,99	-174.471,01
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.587.141,03	1.320.813	1.604.441,00	1.357.784,32	-246.656,68
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.749,20	5.400	5.400,00	9.279,80	3.879,80
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	260.700,14	290.775	300.775,00	243.140,55	-57.634,45
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>4.008.485,94</b>	<b>4.054.688</b>	<b>4.348.316,00</b>	<b>3.873.433,66</b>	<b>-474.882,34</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	<b>-3.569.026,61</b>	<b>-3.746.684</b>	<b>-3.893.580,00</b>	<b>-3.540.939,48</b>	<b>352.640,52</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.434,96	300.000	300.000,00	0,00	-300.000,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	140.621,10	100.000	100.000,00	765.893,10	665.893,10
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	4.519,00	0	0,00	350,00	350,00
<b>25</b>	<b>= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>148.575,06</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000,00</b>	<b>766.243,10</b>	<b>366.243,10</b>
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.819,67	23.550	64.250,00	66.095,24	1.845,24
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	17.071,74	35.000	279.647,00	260.286,17	-19.360,83
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.878,35	712.000	769.258,00	48.487,63	-720.770,37
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	160.954,98	362.800	470.333,00	325.052,72	-145.280,28
<b>33</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	<b>199.724,74</b>	<b>1.133.350</b>	<b>1.583.488,00</b>	<b>699.921,76</b>	<b>-883.566,24</b>
	darunter:					
<b>34</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]</b>	<b>-51.149,68</b>	<b>-733.350</b>	<b>-1.183.488,00</b>	<b>66.321,34</b>	<b>1.249.809,34</b>
<b>35</b>	<b>= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>-3.620.176,29</b>	<b>-4.480.034</b>	<b>-5.077.068,00</b>	<b>-3.474.618,14</b>	<b>1.602.449,86</b>
	darunter:					
	darunter:					
<b>40</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>-3.620.176,29</b>	<b>-4.480.034</b>	<b>-5.077.068,00</b>	<b>-3.474.618,14</b>	<b>1.602.449,86</b>
<b>47</b>	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)</b>	<b>-3.620.176,29</b>			<b>-3.474.618,14</b>	
<b>50</b>	<b>= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]</b>		<b>-4.480.034</b>	<b>-5.077.068,00</b>		
<b>53</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]</b>	<b>-3.620.176,29</b>	<b>-4.480.034</b>	<b>-5.077.068,00</b>	<b>-3.474.618,14</b>	

# Teilfinanzrechnung 2018

## Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
in EUR						
		1	2	3	4	5

darunter:

55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-3.620.176,29	-4.480.034	-5.077.068,00	-3.474.618,14	
------	--	---------------	------------	---------------	---------------	--

darunter:

nachrichtlich:

Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-51.149,68	-733.350	-1.183.488,00	66.321,34	1.249.809,34	
--	------------	----------	---------------	-----------	--------------	--

Produktgruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
in EUR						
11.1	Verwaltungssteuerung und -service	-3.620.176,29	-4.480.034	-5.077.068,00	-3.474.618,14	1.602.449,86

# Teilfinanzrechnung 2018

12

## Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	7.378,74	8.000	37.179,00	38.481,45	1.302,45
	darunter:					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	117.766,54	109.000	119.000,00	131.067,42	12.067,42
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.245,00	2.300	2.300,00	1.407,00	-893,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.328,30	74.200	74.200,00	84.974,33	10.774,33
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.687,50	7.250	7.250,00	8.870,68	1.620,68
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>200.406,08</b>	<b>200.750</b>	<b>239.929,00</b>	<b>264.800,88</b>	<b>24.871,88</b>
10	Personalauszahlungen	597.022,69	664.600	664.600,00	601.485,74	-63.114,26
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	179.200,96	216.390	236.289,00	203.380,16	-32.908,84
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.971,07	50.200	50.200,00	46.120,33	-4.079,67
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>817.194,72</b>	<b>931.190</b>	<b>951.089,00</b>	<b>850.986,23</b>	<b>-100.102,77</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	<b>-616.788,64</b>	<b>-730.440</b>	<b>-711.160,00</b>	<b>-586.185,35</b>	<b>124.974,65</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	67.040,51	3.975	17.310,00	89.720,89	72.410,89
<b>25</b>	<b>= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>67.040,51</b>	<b>3.975</b>	<b>17.310,00</b>	<b>89.720,89</b>	<b>72.410,89</b>
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	498,97	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.736,81	0	70.173,00	70.173,21	0,21
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	53.046,16	7.950	71.715,00	39.759,54	-31.955,46
<b>33</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	<b>124.281,94</b>	<b>7.950</b>	<b>141.888,00</b>	<b>109.932,75</b>	<b>-31.955,25</b>
	darunter:					
<b>34</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]</b>	<b>-57.241,43</b>	<b>-3.975</b>	<b>-124.578,00</b>	<b>-20.211,86</b>	<b>104.366,14</b>
<b>35</b>	<b>= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>-674.030,07</b>	<b>-734.415</b>	<b>-835.738,00</b>	<b>-606.397,21</b>	<b>229.340,79</b>
	darunter:					
	darunter:					
<b>40</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>-674.030,07</b>	<b>-734.415</b>	<b>-835.738,00</b>	<b>-606.397,21</b>	<b>229.340,79</b>
<b>47</b>	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)</b>	<b>-674.030,07</b>			<b>-606.397,21</b>	
<b>50</b>	<b>= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]</b>		<b>-734.415</b>	<b>-835.738,00</b>		
<b>53</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]</b>	<b>-674.030,07</b>	<b>-734.415</b>	<b>-835.738,00</b>	<b>-606.397,21</b>	
	darunter:					
<b>55</b>	<b>= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	<b>-674.030,07</b>	<b>-734.415</b>	<b>-835.738,00</b>	<b>-606.397,21</b>	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-57.241,43	-3.975	-124.578,00	-20.211,86	104.366,14

# Teilfinanzrechnung 2018

12

## Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		1	2	3	4	5
in EUR						
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	10.732,00	10.731,71	-0,29
	<b>Saldo</b> (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-10.732,00</b>	<b>-10.731,71</b>	<b>0,29</b>

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		2017	2018	2018	2018	2018
in EUR						
12.1	Statistik und Wahlen	-6.181,55	-14.670	-14.670,00	-8.163,80	6.506,20
12.2	Ordnungsangelegenheiten	-447.732,62	-560.940	-560.940,00	-464.611,95	96.328,05
12.6	Brandschutz	-220.115,90	-158.805	-260.128,00	-133.621,46	126.506,54

# Teilfinanzrechnung 2018

21

## Teil A

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	76.249,87	72.387	72.387,00	68.907,02	-3.479,98
	darunter:					
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	173,30	0	0,00	50,00	50,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.600,70	3.800	3.800,00	4.650,41	850,41
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>81.023,87</b>	<b>76.187</b>	<b>76.187,00</b>	<b>73.607,43</b>	<b>-2.579,57</b>
10	Personalauszahlungen	157.840,47	150.400	148.841,00	163.401,48	14.560,48
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	109.699,59	127.210	134.210,00	116.663,25	-17.546,75
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.134,90	6.651	6.651,00	600,00	-6.051,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.354,53	62.450	62.450,00	51.806,49	-10.643,51
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>330.029,49</b>	<b>346.711</b>	<b>352.152,00</b>	<b>332.471,22</b>	<b>-19.680,78</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	<b>-249.005,62</b>	<b>-270.524</b>	<b>-275.965,00</b>	<b>-258.863,79</b>	<b>17.101,21</b>
<b>25</b>	<b>= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.205,29	13.500	9.559,00	1.129,31	-8.429,69
<b>33</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	<b>2.205,29</b>	<b>13.500</b>	<b>9.559,00</b>	<b>1.129,31</b>	<b>-8.429,69</b>
	darunter:					
<b>34</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]</b>	<b>-2.205,29</b>	<b>-13.500</b>	<b>-9.559,00</b>	<b>-1.129,31</b>	<b>8.429,69</b>
<b>35</b>	<b>= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>-251.210,91</b>	<b>-284.024</b>	<b>-285.524,00</b>	<b>-259.993,10</b>	<b>25.530,90</b>
	darunter:					
	darunter:					
<b>40</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>-251.210,91</b>	<b>-284.024</b>	<b>-285.524,00</b>	<b>-259.993,10</b>	<b>25.530,90</b>
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-251.210,91			-259.993,10	
<b>50</b>	<b>= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]</b>		<b>-284.024</b>	<b>-285.524,00</b>		
<b>53</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]</b>	<b>-251.210,91</b>	<b>-284.024</b>	<b>-285.524,00</b>	<b>-259.993,10</b>	
	darunter:					
<b>55</b>	<b>= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	<b>-251.210,91</b>	<b>-284.024</b>	<b>-285.524,00</b>	<b>-259.993,10</b>	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-2.205,29	-13.500	-9.559,00	-1.129,31	8.429,69

# Teilfinanzrechnung 2018

## Teil A

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben

Produktübersicht		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
Produktgruppe	Bezeichnung	2017	2018	2018	2018	Ist/Ansatz 2018
<b>in EUR</b>						
21.1	Grundschulen	-144.767,66	-153.724	-155.724,00	-152.202,45	3.521,55
21.5	Oberschulen	-106.443,25	-130.300	-129.800,00	-107.790,65	22.009,35

# Teilfinanzrechnung 2018

24

## Teil A

Produktbereich: 24 Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
	darunter:					
09	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500,00	0,00	-500,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	0,00	500	500,00	0,00	-500,00
17	= <b>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	0,00	-500	-500,00	0,00	500,00
25	= <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
34	= <b>Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 38)]</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
35	= <b>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	0,00	-500	-500,00	0,00	500,00
	darunter:					
	darunter:					
40	= <b>Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= <b>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	0,00	-500	-500,00	0,00	500,00
47	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)</b>	0,00			0,00	
50	= <b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]</b>		-500	-500,00		
53	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]</b>	0,00	-500	-500,00	0,00	
	darunter:					
55	= <b>voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	0,00	-500	-500,00	0,00	

Produktgruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		2017	2018	2018	2018	2018
24.3	Sonstige schulische Aufgaben	0,00	-500	-500,00	0,00	500,00

# Teilfinanzrechnung 2018

25

## Teil A

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	393,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	800,00	1.000	1.000,00	850,00	-150,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>1.193,00</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000,00</b>	<b>850,00</b>	<b>-150,00</b>
10	Personalauszahlungen	47.050,69	39.600	39.600,00	36.351,73	-3.248,27
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.431,98	3.000	45.248,00	17.931,75	-27.316,25
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.754,89	2.500	2.500,00	2.291,88	-208,12
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>58.237,56</b>	<b>45.100</b>	<b>87.348,00</b>	<b>56.575,36</b>	<b>-30.772,64</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	<b>-57.044,56</b>	<b>-44.100</b>	<b>-86.348,00</b>	<b>-55.725,36</b>	<b>30.622,64</b>
<b>25</b>	<b>= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>33</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	darunter:					
<b>34</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>35</b>	<b>= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>-57.044,56</b>	<b>-44.100</b>	<b>-86.348,00</b>	<b>-55.725,36</b>	<b>30.622,64</b>
	darunter:					
	darunter:					
<b>40</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>-57.044,56</b>	<b>-44.100</b>	<b>-86.348,00</b>	<b>-55.725,36</b>	<b>30.622,64</b>
<b>47</b>	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)</b>	<b>-57.044,56</b>			<b>-55.725,36</b>	
<b>50</b>	<b>= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]</b>		<b>-44.100</b>	<b>-86.348,00</b>		
<b>53</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]</b>	<b>-57.044,56</b>	<b>-44.100</b>	<b>-86.348,00</b>	<b>-55.725,36</b>	
	darunter:					
<b>55</b>	<b>= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	<b>-57.044,56</b>	<b>-44.100</b>	<b>-86.348,00</b>	<b>-55.725,36</b>	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		1	2	3	4	5
25.2	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	-57.044,56	-44.100	-86.348,00	-55.725,36	30.622,64

# Teilfinanzrechnung 2018

27

## Teil A

Produktbereich: 27 Kultur und Wissenschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	61.146,33	60.000	60.000,00	61.558,00	1.558,00
	darunter:					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	9.440,34	9.500	9.500,00	9.747,70	247,70
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	36,00	36,00
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.083,00	300	300,00	1.002,75	702,75
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>71.669,67</b>	<b>69.800</b>	<b>69.800,00</b>	<b>72.344,45</b>	<b>2.544,45</b>
10	Personalauszahlungen	154.448,07	176.400	176.400,00	176.170,01	-229,99
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.188,50	72.915	48.865,00	39.323,10	-9.541,90
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.632,62	8.230	7.457,00	8.043,36	586,36
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>243.269,19</b>	<b>257.545</b>	<b>232.722,00</b>	<b>223.536,47</b>	<b>-9.185,53</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	<b>-171.599,52</b>	<b>-187.745</b>	<b>-162.922,00</b>	<b>-151.192,02</b>	<b>11.729,98</b>
<b>25</b>	<b>= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	198,00	0	315,00	315,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	773,00	0,00	-773,00
<b>33</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	<b>198,00</b>	<b>0</b>	<b>1.088,00</b>	<b>315,00</b>	<b>-773,00</b>
	darunter:					
<b>34</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]</b>	<b>-198,00</b>	<b>0</b>	<b>-1.088,00</b>	<b>-315,00</b>	<b>773,00</b>
<b>35</b>	<b>= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>-171.797,52</b>	<b>-187.745</b>	<b>-164.010,00</b>	<b>-151.507,02</b>	<b>12.502,98</b>
	darunter:					
	darunter:					
<b>40</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>-171.797,52</b>	<b>-187.745</b>	<b>-164.010,00</b>	<b>-151.507,02</b>	<b>12.502,98</b>
<b>47</b>	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)</b>	<b>-171.797,52</b>			<b>-151.507,02</b>	
<b>50</b>	<b>= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]</b>		<b>-187.745</b>	<b>-164.010,00</b>		
<b>53</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]</b>	<b>-171.797,52</b>	<b>-187.745</b>	<b>-164.010,00</b>	<b>-151.507,02</b>	
	darunter:					
<b>55</b>	<b>= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	<b>-171.797,52</b>	<b>-187.745</b>	<b>-164.010,00</b>	<b>-151.507,02</b>	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-198,00	0	-1.088,00	-315,00	773,00

# Teilfinanzrechnung 2018

27

## Teil A

Produktbereich: 27 Kultur und Wissenschaft

Produktübersicht		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
Produktgruppe	Bezeichnung	2017	2018	2018	2018	Ist/Ansatz 2018
in EUR						
27.2	Bibliotheken	-171.797,52	-187.745	-164.010,00	-151.507,02	12.502,98

# Teilfinanzrechnung 2018

28

## Teil A

Produktbereich: 28 Kultur und Wissenschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02 +	Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.677,69	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
09 =	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>1.677,69</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
12 +	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.320,74	2.000	2.000,00	5,00	-1.995,00
14 +	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.222,00	26.500	26.500,00	25.784,87	-715,13
16 =	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>40.542,74</b>	<b>28.500</b>	<b>28.500,00</b>	<b>25.789,87</b>	<b>-2.710,13</b>
17 =	<b>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	<b>-38.865,05</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500,00</b>	<b>-25.789,87</b>	<b>2.710,13</b>
25 =	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
33 =	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	darunter:					
34 =	<b>Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35 =	<b>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittlefehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>-38.865,05</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500,00</b>	<b>-25.789,87</b>	<b>2.710,13</b>
	darunter:					
40 =	<b>Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
41 =	<b>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>-38.865,05</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500,00</b>	<b>-25.789,87</b>	<b>2.710,13</b>
47	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)</b>	<b>-38.865,05</b>			<b>-25.789,87</b>	
50 =	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]</b>		<b>-28.500</b>	<b>-28.500,00</b>		
53	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]</b>	<b>-38.865,05</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500,00</b>	<b>-25.789,87</b>	
	darunter:					
55 =	<b>voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	<b>-38.865,05</b>	<b>-28.500</b>	<b>-28.500,00</b>	<b>-25.789,87</b>	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		2017	2018	2018	2018	2018
28.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-38.865,05	-28.500	-28.500,00	-25.789,87	2.710,13

# Teilfinanzrechnung 2018

36

## Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.535.426,40	1.498.200	1.543.494,00	1.570.058,24	26.564,24
	darunter:					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	222.509,50	234.000	234.000,00	219.295,45	-14.704,55
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180.834,19	95.500	139.500,00	234.153,58	94.653,58
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>1.938.770,09</b>	<b>1.827.700</b>	<b>1.916.994,00</b>	<b>2.023.507,27</b>	<b>106.513,27</b>
10	Personalauszahlungen	889.426,94	983.100	983.100,00	870.389,24	-112.710,76
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.492,65	47.350	59.050,00	57.053,68	-1.996,32
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.520.401,78	2.543.180	2.640.774,00	2.547.579,10	-93.194,90
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.388,22	139.150	119.150,00	142.340,87	23.190,87
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>3.577.709,59</b>	<b>3.712.780</b>	<b>3.802.074,00</b>	<b>3.617.362,89</b>	<b>-184.711,11</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 .J. Nummer 16)</b>	<b>-1.638.939,50</b>	<b>-1.885.080</b>	<b>-1.885.080,00</b>	<b>-1.593.855,62</b>	<b>291.224,38</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.110,27	0	18.000,00	10.836,69	-7.163,31
<b>25</b>	<b>= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>1.110,27</b>	<b>0</b>	<b>18.000,00</b>	<b>10.836,69</b>	<b>-7.163,31</b>
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	9.940,63	1.500	36.500,00	336,69	-36.163,31
<b>33</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	<b>9.940,63</b>	<b>1.500</b>	<b>36.500,00</b>	<b>336,69</b>	<b>-36.163,31</b>
	darunter:					
<b>34</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) .J. Nummer 38 + 38]</b>	<b>-8.830,36</b>	<b>-1.500</b>	<b>-18.500,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>29.000,00</b>
<b>35</b>	<b>= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>-1.647.769,86</b>	<b>-1.886.580</b>	<b>-1.903.580,00</b>	<b>-1.583.355,62</b>	<b>320.224,38</b>
	darunter:					
<b>40</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) .J. (Nummer 38 + 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>-1.647.769,86</b>	<b>-1.886.580</b>	<b>-1.903.580,00</b>	<b>-1.583.355,62</b>	<b>320.224,38</b>
<b>47</b>	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)</b>	<b>-1.647.769,86</b>			<b>-1.583.355,62</b>	
<b>50</b>	<b>= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 .J. Nummer 49) .J. (Nummer 43) + (Nummer 48) .J. (Nummer 49)]</b>		<b>-1.886.580</b>	<b>-1.903.580,00</b>		
<b>53</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) .J. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) .J. (Nummer 52)]</b>	<b>-1.647.769,86</b>	<b>-1.886.580</b>	<b>-1.903.580,00</b>	<b>-1.583.355,62</b>	
	darunter:					
<b>55</b>	<b>= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	<b>-1.647.769,86</b>	<b>-1.886.580</b>	<b>-1.903.580,00</b>	<b>-1.583.355,62</b>	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-8.830,36	-1.500	-18.500,00	10.500,00	29.000,00

# Teilfinanzrechnung 2018

36

## Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)

Produktübersicht		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
Produktgruppe	Bezeichnung	2017	2018	2018	2018	Ist/Ansatz 2018
in EUR						
36.1	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege und Übernahme des Elternanteils durch die Kommune	8.609,70	-10.800	0,00	0,00	0,00
36.5	Tageseinrichtungen für Kinder	-1.656.379,56	-1.875.780	-1.903.580,00	-1.583.355,62	320.224,38

# Teilfinanzrechnung 2018

42

## Teil A

Produktbereich: 42 Sportförderung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
	darunter:					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	15.970,75	14.450	14.450,00	25.908,50	11.458,50
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	134,90	400	400,00	363,80	-36,20
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	386,21	400	400,00	340,94	-59,06
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>16.491,86</b>	<b>15.250</b>	<b>15.250,00</b>	<b>26.613,24</b>	<b>11.363,24</b>
10	Personalauszahlungen	63.132,83	66.200	66.200,00	61.826,54	-4.373,46
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.926,24	77.035	71.685,00	64.915,84	-6.769,16
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.296,67	30.000	30.000,00	44.072,04	14.072,04
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.401,89	3.440	3.440,00	1.789,27	-1.650,73
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>170.757,63</b>	<b>176.675</b>	<b>171.325,00</b>	<b>172.603,69</b>	<b>1.278,69</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	<b>-154.265,77</b>	<b>-161.425</b>	<b>-156.075,00</b>	<b>-145.990,45</b>	<b>10.084,55</b>
<b>25</b>	<b>= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.156,50	0	2.252,00	2.250,57	-1,43
<b>33</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	<b>18.156,50</b>	<b>0</b>	<b>2.252,00</b>	<b>2.250,57</b>	<b>-1,43</b>
	darunter:					
<b>34</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]</b>	<b>-18.156,50</b>	<b>0</b>	<b>-2.252,00</b>	<b>-2.250,57</b>	<b>1,43</b>
<b>35</b>	<b>= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>-172.422,27</b>	<b>-161.425</b>	<b>-158.327,00</b>	<b>-148.241,02</b>	<b>10.085,98</b>
	darunter:					
	darunter:					
<b>40</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>-172.422,27</b>	<b>-161.425</b>	<b>-158.327,00</b>	<b>-148.241,02</b>	<b>10.085,98</b>
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-172.422,27			-148.241,02	
<b>50</b>	<b>= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]</b>		<b>-161.425</b>	<b>-158.327,00</b>		
<b>53</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]</b>	<b>-172.422,27</b>	<b>-161.425</b>	<b>-158.327,00</b>	<b>-148.241,02</b>	
	darunter:					
<b>55</b>	<b>= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	<b>-172.422,27</b>	<b>-161.425</b>	<b>-158.327,00</b>	<b>-148.241,02</b>	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-18.156,50	0	-2.252,00	-2.250,57	1,43

# Teilfinanzrechnung 2018

42

## Teil A

Produktbereich: 42 Sportförderung

Produktübersicht		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
Produktgruppe	Bezeichnung	2017	2018	2018	2018	Ist/Ansatz 2018
in EUR						
42.4	Sportstätten und Bäder	-172.422,27	-161.425	-158.327,00	-148.241,02	10.085,98

# Teilfinanzrechnung 2018

51

## Teil A

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	902.446,31	1.433.933	1.502.063,00	720.393,96	-781.669,04
	darunter:					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179,47	22.000	22.000,00	13.067,72	-8.932,28
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>902.625,78</b>	<b>1.455.933</b>	<b>1.524.063,00</b>	<b>733.461,68</b>	<b>-790.601,32</b>
10	Personalauszahlungen	130.499,08	172.000	144.000,00	139.810,06	-4.189,94
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	481.947,21	454.900	737.997,00	510.460,46	-227.536,54
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	704.743,20	1.100.000	1.348.710,00	353.465,90	-995.244,10
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.596,70	10.000	10.000,00	8.310,94	-1.689,06
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>1.324.786,19</b>	<b>1.736.900</b>	<b>2.240.707,00</b>	<b>1.012.047,36</b>	<b>-1.228.659,64</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	<b>-422.160,41</b>	<b>-280.967</b>	<b>-716.644,00</b>	<b>-278.585,68</b>	<b>438.058,32</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	607.294,44	2.761.615	4.261.234,00	1.006.186,27	-3.255.047,73
<b>25</b>	<b>= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>607.294,44</b>	<b>2.761.615</b>	<b>4.261.234,00</b>	<b>1.006.186,27</b>	<b>-3.255.047,73</b>
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.004,06	0	952,00	952,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	634.968,33	2.778.150	4.910.326,00	1.071.803,75	-3.838.522,25
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	185.500	252.500,00	18.615,94	-233.884,06
<b>33</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	<b>635.972,39</b>	<b>2.963.650</b>	<b>5.163.778,00</b>	<b>1.091.371,69</b>	<b>-4.072.406,31</b>
	darunter:					
<b>34</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]</b>	<b>-28.677,95</b>	<b>-202.035</b>	<b>-902.544,00</b>	<b>-85.185,42</b>	<b>817.358,58</b>
<b>35</b>	<b>= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittlefehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>-450.838,36</b>	<b>-483.002</b>	<b>-1.619.188,00</b>	<b>-363.771,10</b>	<b>1.255.416,90</b>
	darunter:					
<b>40</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>-450.838,36</b>	<b>-483.002</b>	<b>-1.619.188,00</b>	<b>-363.771,10</b>	<b>1.255.416,90</b>
<b>47</b>	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)</b>	<b>-450.838,36</b>			<b>-363.771,10</b>	
<b>50</b>	<b>= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]</b>		<b>-483.002</b>	<b>-1.619.188,00</b>		
<b>53</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]</b>	<b>-450.838,36</b>	<b>-483.002</b>	<b>-1.619.188,00</b>	<b>-363.771,10</b>	
	darunter:					
<b>55</b>	<b>= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	<b>-450.838,36</b>	<b>-483.002</b>	<b>-1.619.188,00</b>	<b>-363.771,10</b>	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-28.677,95	-202.035	-902.544,00	-85.185,42	817.358,58
	Summe der investiven Einzahlungen	224.778,96	1.656.415	2.527.331,00	456.000,99	-2.071.330,01
	Summe der investiven Auszahlungen	246.166,99	1.857.650	3.239.322,00	528.876,30	-2.710.445,70

# Teilfinanzrechnung 2018

51

## Teil A

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		1	2	3	4	5
in EUR						
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	-21.388,03	-201.235	-711.991,00	-72.875,31	639.115,69

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		1	2	3	4	5
in EUR						
51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung	-450.838,36	-483.002	-1.619.188,00	-363.771,10	1.255.416,90

# Teilfinanzrechnung 2018

52

## Teil A

Produktbereich: 52 Bau- und Grundstücksordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
	darunter:					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	980,70	1.500	1.500,00	958,90	-541,10
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>980,70</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500,00</b>	<b>958,90</b>	<b>-541,10</b>
10	Personalauszahlungen	471.973,39	448.300	448.300,00	439.033,92	-9.266,08
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.067,71	3.300	3.300,00	2.066,80	-1.233,20
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	618,31	1.900	1.900,00	667,90	-1.232,10
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>474.659,41</b>	<b>453.500</b>	<b>453.500,00</b>	<b>441.768,62</b>	<b>-11.731,38</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	<b>-473.678,71</b>	<b>-452.000</b>	<b>-452.000,00</b>	<b>-440.809,72</b>	<b>11.190,28</b>
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]	0,00	0	0,00	0,00	0,00
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-473.678,71	-452.000	-452.000,00	-440.809,72	11.190,28
	darunter:					
	darunter:					
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-473.678,71	-452.000	-452.000,00	-440.809,72	11.190,28
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-473.678,71			-440.809,72	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-452.000	-452.000,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-473.678,71	-452.000	-452.000,00	-440.809,72	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-473.678,71	-452.000	-452.000,00	-440.809,72	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		2017	2018	2018	2018	2018
52.1	Bau- und Grundstücksordnung	-473.678,71	-452.000	-452.000,00	-440.809,72	11.190,28

# Teilfinanzrechnung 2018

53

## Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
	darunter:					
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	332.397,37	288.000	288.000,00	334.162,24	46.162,24
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</i>	332.397,37	288.000	288.000,00	334.162,24	46.162,24
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</i>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
17	= <i>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</i>	332.397,37	288.000	288.000,00	334.162,24	46.162,24
25	= <i>Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</i>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= <i>Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</i>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
34	= <i>Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]</i>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
35	= <i>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</i>	332.397,37	288.000	288.000,00	334.162,24	46.162,24
	darunter:					
	darunter:					
40	= <i>Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</i>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= <i>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</i>	332.397,37	288.000	288.000,00	334.162,24	46.162,24
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	332.397,37			334.162,24	
50	= <i>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]</i>		288.000	288.000,00		
53	<i>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]</i>	332.397,37	288.000	288.000,00	334.162,24	
	darunter:					
55	= <i>voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</i>	332.397,37	288.000	288.000,00	334.162,24	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		2017	2018	2018	2018	2018
53.1	Elektrizitätsversorgung	284.726,11	260.000	260.000,00	292.955,58	32.955,58
53.2	Gasversorgung	47.671,26	28.000	28.000,00	41.206,66	13.206,66

# Teilfinanzrechnung 2018

54

## Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	452.676,00	450.350	450.350,00	453.395,80	3.045,80
	darunter:					
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	108,00	0	50,00	14.728,02	14.678,02
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.003,40	7.500	7.500,00	6.596,28	-903,72
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>459.787,40</b>	<b>457.850</b>	<b>457.900,00</b>	<b>474.720,10</b>	<b>16.820,10</b>
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	707.533,42	686.930	650.880,00	627.886,54	-22.993,46
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.087,20	204.600	204.600,00	206.091,20	1.491,20
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>919.620,62</b>	<b>891.530</b>	<b>855.480,00</b>	<b>833.977,74</b>	<b>-21.502,26</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	<b>-459.833,22</b>	<b>-433.680</b>	<b>-397.580,00</b>	<b>-359.257,64</b>	<b>38.322,36</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	333.081,40	1.641.679	3.599.140,00	661.303,24	-2.937.836,76
<b>25</b>	<b>= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>333.081,40</b>	<b>1.641.679</b>	<b>3.599.140,00</b>	<b>661.303,24</b>	<b>-2.937.836,76</b>
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	413.210,72	1.318.955	3.518.104,00	528.823,52	-2.989.280,48
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	20.000,00	345.000	782.325,00	90.000,00	-692.325,00
<b>33</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	<b>433.210,72</b>	<b>1.663.955</b>	<b>4.300.429,00</b>	<b>618.823,52</b>	<b>-3.681.605,48</b>
	darunter:					
<b>34</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]</b>	<b>-100.129,32</b>	<b>-22.276</b>	<b>-701.289,00</b>	<b>42.479,72</b>	<b>743.768,72</b>
<b>35</b>	<b>= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>-559.962,54</b>	<b>-455.956</b>	<b>-1.098.869,00</b>	<b>-316.777,92</b>	<b>782.091,08</b>
	darunter:					
<b>40</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>-559.962,54</b>	<b>-455.956</b>	<b>-1.098.869,00</b>	<b>-316.777,92</b>	<b>782.091,08</b>
<b>47</b>	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)</b>	<b>-559.962,54</b>			<b>-316.777,92</b>	
<b>50</b>	<b>= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]</b>		<b>-455.956</b>	<b>-1.098.869,00</b>		
<b>53</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51 ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]</b>	<b>-559.962,54</b>	<b>-455.956</b>	<b>-1.098.869,00</b>	<b>-316.777,92</b>	
	darunter:					
<b>55</b>	<b>= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	<b>-559.962,54</b>	<b>-455.956</b>	<b>-1.098.869,00</b>	<b>-316.777,92</b>	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-100.129,32	-22.276	-701.289,00	42.479,72	743.768,72
	Summe der investiven Einzahlungen	119.596,00	1.565.872	3.321.733,00	335.793,10	-2.985.939,90
	Summe der investiven Auszahlungen	206.903,07	1.573.955	3.903.731,00	306.356,73	-3.597.374,27
	<b>Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)</b>	<b>-87.307,07</b>	<b>-8.083</b>	<b>-581.998,00</b>	<b>29.436,37</b>	<b>611.434,37</b>

# Teilfinanzrechnung 2018

54

## Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr

Produktübersicht		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
Produktgruppe	Bezeichnung	2017	2018	2018	2018	Ist/Ansatz 2018
<b>in EUR</b>						
54.1	Gemeindestraßen	-330.996,50	-306.026	-923.939,00	-241.464,44	682.474,56
54.4	Bundesstraßen	-93.396,39	0	-25.000,00	43.177,36	68.177,36
54.5	Straßenreinigung und Winterdienst	-135.569,65	-149.930	-149.930,00	-118.490,84	31.439,16

# Teilfinanzrechnung 2018

## Teil A

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	4.701,12	940	940,00	939,50	-0,50
	darunter:					
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	86.223,37	55.300	55.300,00	89.454,44	34.154,44
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>90.924,49</b>	<b>56.240</b>	<b>56.240,00</b>	<b>90.393,94</b>	<b>34.153,94</b>
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	260.073,70	276.250	275.724,00	263.220,04	-12.503,96
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.057,10	11.250	11.250,00	1.057,10	-10.192,90
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.565,37	1.000	1.000,00	2.786,19	1.786,19
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>263.696,17</b>	<b>288.500</b>	<b>287.974,00</b>	<b>267.063,33</b>	<b>-20.910,67</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	<b>-172.771,68</b>	<b>-232.260</b>	<b>-231.734,00</b>	<b>-176.669,39</b>	<b>55.064,61</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.000,00	0	4.000,00	4.000,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	39.675,68	15.000	19.526,00	18.627,45	-898,55
<b>33</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	<b>39.675,68</b>	<b>15.000</b>	<b>19.526,00</b>	<b>18.627,45</b>	<b>-898,55</b>
	darunter:					
<b>34</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]</b>	<b>-37.675,68</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.526,00</b>	<b>-14.627,45</b>	<b>898,55</b>
<b>35</b>	<b>= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>-210.447,36</b>	<b>-247.260</b>	<b>-247.260,00</b>	<b>-191.296,84</b>	<b>55.963,16</b>
	darunter:					
	darunter:					
<b>40</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>-210.447,36</b>	<b>-247.260</b>	<b>-247.260,00</b>	<b>-191.296,84</b>	<b>55.963,16</b>
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-210.447,36			-191.296,84	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-247.260	-247.260,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-210.447,36	-247.260	-247.260,00	-191.296,84	
	darunter:					
<b>55</b>	<b>= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	<b>-210.447,36</b>	<b>-247.260</b>	<b>-247.260,00</b>	<b>-191.296,84</b>	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-37.675,68	-15.000	-15.526,00	-14.627,45	898,55
	<b>Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# Teilfinanzrechnung 2018

## Teil A

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

Produktübersicht		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
Produktgruppe	Bezeichnung	2017	2018	2018	2018	Ist/Ansatz 2018
<b>in EUR</b>						
55.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-234.712,44	-221.050	-221.050,00	-198.459,10	22.590,90
55.2	Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen	-22.594,20	-27.000	-27.000,00	-24.737,42	2.262,58
55.3	Friedhofs- und Bestattungswesen	-117,60	-10.310	-10.310,00	-117,60	10.192,40
55.5	Land- und Forstwirtschaft	46.976,88	11.100	11.100,00	32.017,28	20.917,28

# Teilfinanzrechnung 2018

57

## Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	37.387,36	47.396	47.396,00	1.093,51	-46.302,49
	darunter:					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	9.485,00	11.200	12.245,00	9.919,14	-2.325,86
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	40	40,00	15.929,51	15.889,51
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>46.872,36</b>	<b>58.636</b>	<b>59.681,00</b>	<b>26.942,16</b>	<b>-32.738,84</b>
10	Personalauszahlungen	69.644,42	83.200	83.200,00	83.646,48	446,48
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.493,03	105.110	142.757,00	38.913,67	-103.843,33
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200,00	200	200,00	200,00	0,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.901,73	5.700	5.700,00	11.691,31	5.991,31
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>114.239,18</b>	<b>194.210</b>	<b>231.857,00</b>	<b>134.451,46</b>	<b>-97.405,54</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 .J. Nummer 16)</b>	<b>-67.366,82</b>	<b>-135.574</b>	<b>-172.176,00</b>	<b>-107.509,30</b>	<b>64.666,70</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	351.555,00	2.990,00	-348.565,00
<b>25</b>	<b>= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>351.555,00</b>	<b>2.990,00</b>	<b>-348.565,00</b>
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	350.000,00	0,00	-350.000,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.098,84	20.000	67.890,00	2.990,00	-64.900,00
<b>33</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	<b>1.098,84</b>	<b>20.000</b>	<b>417.890,00</b>	<b>2.990,00</b>	<b>-414.900,00</b>
	darunter:					
<b>34</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) .J. Nummer 38 + 38]</b>	<b>-1.098,84</b>	<b>-20.000</b>	<b>-66.335,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66.335,00</b>
<b>35</b>	<b>= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittlefehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>-68.465,66</b>	<b>-155.574</b>	<b>-238.511,00</b>	<b>-107.509,30</b>	<b>131.001,70</b>
	darunter:					
	darunter:					
<b>40</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) .J. (Nummer 38 + 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>-68.465,66</b>	<b>-155.574</b>	<b>-238.511,00</b>	<b>-107.509,30</b>	<b>131.001,70</b>
<b>47</b>	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)</b>	<b>-68.465,66</b>			<b>-107.509,30</b>	
<b>50</b>	<b>= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 .J. Nummer 49) .J. (Nummer 43) + (Nummer 48) .J. (Nummer 49)]</b>		<b>-155.574</b>	<b>-238.511,00</b>		
<b>53</b>	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) .J. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) .J. (Nummer 52)]</b>	<b>-68.465,66</b>	<b>-155.574</b>	<b>-238.511,00</b>	<b>-107.509,30</b>	
	darunter:					
<b>55</b>	<b>= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	<b>-68.465,66</b>	<b>-155.574</b>	<b>-238.511,00</b>	<b>-107.509,30</b>	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-1.098,84	-20.000	-66.335,00	0,00	66.335,00
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	225.000,00	0,00	-225.000,00
	Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	250.000,00	0,00	-250.000,00

# Teilfinanzrechnung 2018

57

## Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		1	2	3	4	5
in EUR						
	Saldo	0,00	0	-25.000,00	0,00	25.000,00
	(Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)					

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		2017	2018	2018	2018	2018
in EUR						
57.1	Wirtschaftsförderung	-10.580,88	-49.800	-49.800,00	-14.798,05	35.001,95
57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-24.922,11	-39.810	-39.810,00	-39.152,91	657,09
57.5	Tourismus	-32.962,67	-65.964	-148.901,00	-53.558,34	95.342,66

# Teilfinanzrechnung 2018

61

## Teil A

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	10.377.663,89	8.956.850	9.384.090,00	9.780.285,98	396.195,98
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	1.192.382,95	1.206.350	1.206.350,00	1.195.068,10	-11.281,90
	Gewerbsteuer	6.082.411,25	4.500.000	4.927.240,00	5.243.246,82	316.006,82
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.390.123,28	2.492.000	2.492.000,00	2.514.291,46	22.291,46
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	663.237,11	713.000	713.000,00	780.208,04	67.208,04
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.534.138,44	3.864.459	3.864.459,00	3.410.178,90	-454.280,10
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	2.525.899,00	3.856.219	3.856.219,00	3.402.084,00	-454.135,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	8.239,44	8.240	8.240,00	8.094,90	-145,10
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	945.038,41	633.500	633.500,00	635.519,45	2.019,45
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	270,00	300	300,00	170,00	-130,00
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>13.857.110,74</b>	<b>13.455.109</b>	<b>13.882.349,00</b>	<b>13.826.154,33</b>	<b>-56.194,67</b>
10	Personalauszahlungen	-9.900,00	0	0,00	5.300,00	5.300,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	123.670,12	133.880	133.880,00	98.671,28	-35.208,72
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.916.478,98	4.576.630	4.853.870,00	4.766.615,10	-87.254,90
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>5.030.249,10</b>	<b>4.710.510</b>	<b>4.987.750,00</b>	<b>4.870.586,38</b>	<b>-117.163,62</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	<b>8.826.861,64</b>	<b>8.744.599</b>	<b>8.894.599,00</b>	<b>8.955.567,95</b>	<b>60.968,95</b>
<b>25</b>	<b>= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>33</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	darunter:					
<b>34</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>35</b>	<b>= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>8.826.861,64</b>	<b>8.744.599</b>	<b>8.894.599,00</b>	<b>8.955.567,95</b>	<b>60.968,95</b>
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	1.252.982,52	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	1.779.422,87	388.260	388.260,00	388.250,98	-9,02
	darunter:					
<b>40</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>	<b>-526.440,35</b>	<b>-388.260</b>	<b>-388.260,00</b>	<b>-388.250,98</b>	<b>9,02</b>
<b>41</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>8.300.421,29</b>	<b>8.356.339</b>	<b>8.506.339,00</b>	<b>8.567.316,97</b>	<b>60.977,97</b>
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	-10.010,20	0	0,00	6.239,97	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	9.501,28	0	0,00	-1.887,59	
46	= Saldo haushaltswirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	-19.511,48	0	0,00	8.127,56	
<b>47</b>	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)</b>	<b>8.280.909,81</b>			<b>8.575.444,53</b>	
<b>50</b>	<b>= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]</b>		<b>8.356.339</b>	<b>8.506.339,00</b>		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	1.000.000,00	0	0,00	0,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	1.000.000,00	0	0,00	0,00	0,00

# Teilfinanzrechnung 2018

61

## Teil A

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		1	2	3	4	5
in EUR						
53	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./ (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)]</b>	8.280.909,81	8.356.339	8.506.339,00	8.575.444,53	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten) darunter:	6.434.164,95	1.960.777	1.960.777,00	5.278.471,35	3.317.694,35
55	<b>= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	14.715.074,76	10.317.116	10.467.116,00	13.853.915,88	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	-19.511,48	0	0,00	8.127,56	8.127,56
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	6.434.164,95	1.960.777	1.960.777,00	5.278.471,35	3.317.694,35

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		2017	2018	2018	2018	2018
in EUR						
61.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	8.912.983,75	8.822.479	8.972.479,00	9.019.234,83	46.755,83
61.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5.802.091,01	1.494.637	1.494.637,00	4.834.681,05	3.340.044,05

# Teilfinanzrechnung 2018

71

## Teil A

Produktbereich: 71 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Verwaltung"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		1	2	3	4	5
in EUR						
	darunter:					
	darunter:					
09	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	31.949,74	31.949,74
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	0,00	0	0,00	31.949,74	31.949,74
17	= <b>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	0,00	0	0,00	-31.949,74	-31.949,74
25	= <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
34	= <b>Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
35	= <b>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	0,00	0	0,00	-31.949,74	-31.949,74
	darunter:					
	darunter:					
40	= <b>Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= <b>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	0,00	0	0,00	-31.949,74	-31.949,74
47	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)</b>	0,00			-31.949,74	
50	= <b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]</b>		0	0,00		
53	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]</b>	0,00	0	0,00	-31.949,74	
	darunter:					
55	= <b>voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	0,00	0	0,00	-31.949,74	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	<b>Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		1	2	3	4	5
in EUR						
71.1	Innere Verwaltung	0,00	0	0,00	-31.949,74	-31.949,74

# Teilfinanzrechnung 2018

72

## Teil A

Produktbereich: 72 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Schule und Kultur"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	-5.689,11	0	0,00	96.952,86	96.952,86
	darunter:					
09	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>-5.689,11</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>96.952,86</b>	<b>96.952,86</b>
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.224,48	0	0,00	0,00	0,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>32.224,48</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
17	= <b>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	<b>-37.913,59</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>96.952,86</b>	<b>96.952,86</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.689,11	0	0,00	0,00	0,00
25	= <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>5.689,11</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.497,78	0	0,00	0,00	0,00
33	= <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	<b>24.497,78</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	darunter:					
34	= <b>Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]</b>	<b>-18.808,67</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35	= <b>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>-56.722,26</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>96.952,86</b>	<b>96.952,86</b>
	darunter:					
	darunter:					
40	= <b>Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
41	= <b>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>-56.722,26</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>96.952,86</b>	<b>96.952,86</b>
47	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)</b>	<b>-56.722,26</b>			<b>96.952,86</b>	
50	= <b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>		
53	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]</b>	<b>-56.722,26</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>96.952,86</b>	
	darunter:					
55	= <b>voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	<b>-56.722,26</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>96.952,86</b>	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-18.808,67	0	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Einzahlungen	5.689,11	0	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	24.497,78	0	0,00	0,00	0,00
	<b>Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)</b>	<b>-18.808,67</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		2017	2018	2018	2018	2018
in EUR						
72.1	Schulen	-56.722,26	0	0,00	96.952,86	96.952,86

# Teilfinanzrechnung 2018

73

## Teil A

Produktbereich: 73 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Soziales und Jugend"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		1	2	3	4	5
in EUR						
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	138.353,37	0	0,00	80.894,55	80.894,55
	darunter:					
09	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>138.353,37</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>80.894,55</b>	<b>80.894,55</b>
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.045,22	0	0,00	0,00	0,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>59.045,22</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
17	= <b>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	<b>79.308,15</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>80.894,55</b>	<b>80.894,55</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	120.721,58	0	0,00	0,00	0,00
25	= <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>120.721,58</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.980,34	0	0,00	0,00	0,00
33	= <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	<b>24.980,34</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	darunter:					
34	= <b>Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 38)]</b>	<b>95.741,24</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35	= <b>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>175.049,39</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>80.894,55</b>	<b>80.894,55</b>
	darunter:					
	darunter:					
40	= <b>Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
41	= <b>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>175.049,39</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>80.894,55</b>	<b>80.894,55</b>
47	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)</b>	<b>175.049,39</b>			<b>80.894,55</b>	
50	= <b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>		
53	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]</b>	<b>175.049,39</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>80.894,55</b>	
	darunter:					
55	= <b>voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	<b>175.049,39</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>80.894,55</b>	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	95.741,24	0	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Einzahlungen	120.721,58	0	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	24.980,34	0	0,00	0,00	0,00
	<b>Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)</b>	<b>95.741,24</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		2017	2018	2018	2018	2018
in EUR						
73.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	175.049,39	0	0,00	80.894,55	80.894,55

# **Teilfinanzrechnung 2018**

**73**

## **Teil A**

**Produktbereich:**        73                    Besondere Schadensereignisse im Bereich "Soziales und Jugend"

# Teilfinanzrechnung 2018

74

## Teil A

Produktbereich: 74 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gesundheit und Sport"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		1	2	3	4	5
in EUR						
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	434.275,74	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
09	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>434.275,74</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.546,25	0	0,00	35.015,58	35.015,58
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>3.546,25</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>35.015,58</b>	<b>35.015,58</b>
17	= <b>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	<b>430.729,49</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.015,58</b>	<b>-35.015,58</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	157.106,69	0	0,00	0,00	0,00
25	= <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>157.106,69</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	324.087,79	0	0,00	-35.015,58	-35.015,58
33	= <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	<b>324.087,79</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.015,58</b>	<b>-35.015,58</b>
	darunter:					
34	= <b>Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]</b>	<b>-166.981,10</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>35.015,58</b>	<b>35.015,58</b>
35	= <b>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>263.748,39</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	darunter:					
	darunter:					
40	= <b>Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
41	= <b>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>263.748,39</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
47	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)</b>	<b>263.748,39</b>			<b>0,00</b>	
50	= <b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>		
53	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]</b>	<b>263.748,39</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	darunter:					
55	= <b>voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	<b>263.748,39</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-166.981,10	0	0,00	35.015,58	35.015,58
	Summe der investiven Einzahlungen	157.106,69	0	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	324.087,79	0	0,00	-35.015,58	-35.015,58
	<b>Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)</b>	<b>-166.981,10</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>35.015,58</b>	<b>35.015,58</b>

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		2017	2018	2018	2018	2018
in EUR						
74.2	Sportförderung	263.748,39	0	0,00	0,00	0,00

# Teilfinanzrechnung 2018

75

## Teil A

Produktbereich: 75 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gestaltung der Umwelt"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02 +	Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	-390.837,88	3.750.000	3.750.000,00	1.801.711,43	-1.948.288,57
	darunter:					
09 =	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>-390.837,88</b>	<b>3.750.000</b>	<b>3.750.000,00</b>	<b>1.801.711,43</b>	<b>-1.948.288,57</b>
12 +	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.270.058,32	3.500.000	1.818.000,00	1.448.389,91	-369.610,09
16 =	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)</b>	<b>1.270.058,32</b>	<b>3.500.000</b>	<b>1.818.000,00</b>	<b>1.448.389,91</b>	<b>-369.610,09</b>
17 =	<b>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)</b>	<b>-1.660.896,20</b>	<b>250.000</b>	<b>1.932.000,00</b>	<b>353.321,52</b>	<b>-1.578.678,48</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.731.643,60		0,00	296.531,62	296.531,62
25 =	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>1.731.643,60</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>296.531,62</b>	<b>296.531,62</b>
28 +	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.836.230,01		0	1.830.663,17	-1.336,83
33 =	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)</b>	<b>1.836.230,01</b>	<b>0</b>	<b>1.832.000,00</b>	<b>1.830.663,17</b>	<b>-1.336,83</b>
	darunter:					
34 =	<b>Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 38)]</b>	<b>-104.586,41</b>	<b>0</b>	<b>-1.832.000,00</b>	<b>-1.534.131,55</b>	<b>297.868,45</b>
35 =	<b>veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)</b>	<b>-1.765.482,61</b>	<b>250.000</b>	<b>100.000,00</b>	<b>-1.180.810,03</b>	<b>-1.280.810,03</b>
	darunter:					
	darunter:					
40 =	<b>Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
41 =	<b>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)</b>	<b>-1.765.482,61</b>	<b>250.000</b>	<b>100.000,00</b>	<b>-1.180.810,03</b>	<b>-1.280.810,03</b>
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-1.765.482,61			-1.180.810,03	
50 =	<b>Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]</b>		<b>250.000</b>	<b>100.000,00</b>		
53	<b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]</b>	<b>-1.765.482,61</b>	<b>250.000</b>	<b>100.000,00</b>	<b>-1.180.810,03</b>	
	darunter:					
55 =	<b>voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)</b>	<b>-1.765.482,61</b>	<b>250.000</b>	<b>100.000,00</b>	<b>-1.180.810,03</b>	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-104.586,41	0	-1.832.000,00	-1.534.131,55	297.868,45

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz 2018
		in EUR				
		2017	2018	2018	2018	2018
75.4	Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr	-1.666.587,52	150.000	-241.000,00	-343.961,06	-102.961,06
75.5	Natur- und Landschaftspflege	-98.895,09	100.000	341.000,00	-836.848,97	-1.177.848,97



# Teilfinanzrechnung 2018

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

**Maßnahme: I-0000000403**  
**Erwerb Fahrzeuge und Transportmittel Bauhof**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	92.162,81	260.000	261.385,00	246.962,53	-14.422,47	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	92.162,81	260.000	261.385,00	246.962,53	-14.422,47	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	-92.162,81	-260.000	-261.385,00	-246.962,53	14.422,47	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

**Maßnahme: I-0000000406**  
**Neubau Feuerwehrdepot OT Ngdf.**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	300.000	300.000,00	0,00	-300.000,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	300.000	300.000,00	0,00	-300.000,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.641,00	700.000	723.910,00	37.186,27	-686.723,73	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	4.641,00	700.000	723.910,00	37.186,27	-686.723,73	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	-4.641,00	-400.000	-423.910,00	-37.186,27	386.723,73	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

# Teilfinanzrechnung 2018

12

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

**Maßnahme: I-0000000404**  
**Ersatzbeschaffung Fahrzeuge FFw OT Ebb.**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.282,74	0	13.335,00	15.947,47	2.612,47	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>11.282,74</b>	<b>0</b>	<b>13.335,00</b>	<b>15.947,47</b>	<b>2.612,47</b>	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	33.180,00	424,19	-32.755,81	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>33.180,00</b>	<b>424,19</b>	<b>-32.755,81</b>	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>11.282,74</b>	<b>0</b>	<b>-19.845,00</b>	<b>15.523,28</b>	<b>35.368,28</b>	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

**Maßnahme: I-0000000405**  
**Ersatzbeschaffung Fahrzeuge FFw OT Ngdf.**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	424,18	424,18	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>424,18</b>	<b>424,18</b>	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-424,18</b>	<b>-424,18</b>	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

**Maßnahme: I-0000000411**  
**Löschwasserzisterne - Gewerbegebiet Rumburger Straße**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	10.732,00	10.731,71	-0,29	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>10.732,00</b>	<b>10.731,71</b>	<b>-0,29</b>	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-10.732,00</b>	<b>-10.731,71</b>	<b>0,29</b>	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

# Teilfinanzrechnung 2018

51

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

**Maßnahme: I-0000000002**  
**SUO-A "Hermann-Wünsche-Straße"**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	199.500	334.500,00	60.343,31	-274.156,69	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	66.500	66.500,00	0,00	-66.500,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	199.500	334.500,00	60.343,31	-274.156,69	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	199.500	402.000,00	0,00	-402.000,00	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	2.500,00	2.500,00	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	199.500	402.000,00	2.500,00	-399.500,00	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	0,00	0	-67.500,00	57.843,31	125.343,31	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

**Maßnahme: I-0000000004**  
**SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf"**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	340.819,86	561.600	858.261,00	369.373,59	-488.887,41	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	133.262,08	0	0,00	133.783,31	133.783,31	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	340.819,86	561.600	858.261,00	369.373,59	-488.887,41	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	350.453,95	562.400	984.034,00	379.146,60	-604.887,40	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	350.453,95	562.400	984.034,00	379.146,60	-604.887,40	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	-9.634,09	-800	-125.773,00	-9.773,01	115.999,99	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

**Maßnahme: I-0000000005**  
**SSP "Ebersbach-Oberland"**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.667	1.667,00	0,00	-1.667,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	1.667	1.667,00	0,00	-1.667,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	2.500	2.500,00	0,00	-2.500,00	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	2.500	2.500,00	0,00	-2.500,00	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	0,00	-833	-833,00	0,00	833,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

# Teilfinanzrechnung 2018

51

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

**Maßnahme: I-0000000006**  
**SDP "Historische Altstadt"**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	36.000	36.000,00	39.302,26	3.302,26	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>36.000</b>	<b>36.000,00</b>	<b>39.302,26</b>	<b>3.302,26</b>	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.355,00	45.000	52.635,00	27.210,67	-25.424,33	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>5.355,00</b>	<b>45.000</b>	<b>52.635,00</b>	<b>27.210,67</b>	<b>-25.424,33</b>	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-5.355,00</b>	<b>-9.000</b>	<b>-16.635,00</b>	<b>12.091,59</b>	<b>28.726,59</b>	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

**Maßnahme: I-0000000013**  
**SUO-A/R "Ebersbach Oberland 2014-2020"**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	41.695,62	543.600	875.642,00	180.811,69	-694.830,31	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>41.695,62</b>	<b>543.600</b>	<b>875.642,00</b>	<b>180.811,69</b>	<b>-694.830,31</b>	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.347,39	543.600	939.470,00	182.396,79	-757.073,21	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>38.347,39</b>	<b>543.600</b>	<b>939.470,00</b>	<b>182.396,79</b>	<b>-757.073,21</b>	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>3.348,23</b>	<b>0</b>	<b>-63.828,00</b>	<b>-1.585,10</b>	<b>62.242,90</b>	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

**Maßnahme: I-0000000014**  
**"Brücken in die Zukunft" - Ausstattung Hofeweg 41 (Bund)**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	135.000	185.250,00	0,00	-185.250,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>135.000</b>	<b>185.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-185.250,00</b>	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	183.000	250.000,00	16.115,94	-233.884,06	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>183.000</b>	<b>250.000,00</b>	<b>16.115,94</b>	<b>-233.884,06</b>	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>-48.000</b>	<b>-64.750,00</b>	<b>-16.115,94</b>	<b>48.634,06</b>	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

# Teilfinanzrechnung 2018

51

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

**Maßnahme: I-0000000015**  
**"Brücken in die Zukunft" - Baumaßnahme Hofeweg 41 (Land)**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.564,93	649.665	975.578,00	5.694,61	-969.883,39	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	25.564,93	649.665	975.578,00	5.694,61	-969.883,39	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.129,85	706.000	1.254.870,00	11.389,23	-1.243.480,77	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	51.129,85	706.000	1.254.870,00	11.389,23	-1.243.480,77	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	-25.564,92	-56.335	-279.292,00	-5.694,62	273.597,38	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

**Maßnahme: I-0000000016**  
**"Brücken in die Zukunft" - Baumaßnahme Fichte-GS (Land)**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	138.163,72	513.333	806.836,00	77.910,81	-728.925,19	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	60.000,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	138.163,72	513.333	806.836,00	77.910,81	-728.925,19	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	117.245,58	560.000	872.754,00	116.866,22	-755.887,78	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	117.245,58	560.000	872.754,00	116.866,22	-755.887,78	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	20.918,14	-46.667	-65.918,00	-38.955,41	26.962,59	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

**Maßnahme: I-0000000017**  
**"Brücken in die Zukunft" - Baumaßnahme Weberstraße (Land)**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	65.000	75.000,00	117.500,00	42.500,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	50.000,00	50.000,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	65.000	75.000,00	117.500,00	42.500,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.333,68	86.650	138.666,00	122.876,31	-15.789,69	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	6.333,68	86.650	138.666,00	122.876,31	-15.789,69	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	-6.333,68	-21.650	-63.666,00	-5.376,31	58.289,69	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

# Teilfinanzrechnung 2018

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

in EUR

Maßnahme: I-0000000018

"Brücken in die Zukunft" - Baumaßnahme TH "Jahnsportanlage" (Bund)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	56.250	112.500,00	155.250,00	42.750,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	54.000,00	54.000,00
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	56.250	112.500,00	155.250,00	42.750,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	75.000	230.000,00	196.798,78	-33.201,22
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	75.000	230.000,00	196.798,78	-33.201,22
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	0,00	-18.750	-117.500,00	-41.548,78	75.951,22

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

**Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme**

# Teilfinanzrechnung 2018

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

**Maßnahme: I-0000000501  
Straßenbau**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	35.000,00	0,00	-35.000,00	
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	35.000,00	0,00	-35.000,00	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	0,00	0	-35.000,00	0,00	35.000,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

**Maßnahme: I-0000000502  
RW-Kanalbaumaßnahmen**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	25.000,00	40.000,00	15.000,00	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	25.000,00	40.000,00	15.000,00	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	0,00	0	-25.000,00	-40.000,00	-15.000,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

**Maßnahme: I-0000000503  
Straßenbeleuchtung - Umbau und Erweiterung**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000,00	75.807	75.807,00	88.000,00	12.193,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	40.000,00	75.807	75.807,00	88.000,00	12.193,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	40.000,00	75.807	75.807,00	88.000,00	12.193,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.382,41	90.000	71.510,00	70.901,33	-608,67	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	38.382,41	90.000	71.510,00	70.901,33	-608,67	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	1.617,59	-14.193	4.297,00	17.098,67	12.801,67	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

# Teilfinanzrechnung 2018

54

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000508

### Brücke Salzweg

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	578.917	1.211.938,00	0,00	-1.211.938,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	138.667	91.123,00	0,00	-91.123,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	578.917	1.211.938,00	0,00	-1.211.938,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.020,54	587.000	1.287.000,00	0,00	-1.287.000,00	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	8.020,54	587.000	1.287.000,00	0,00	-1.287.000,00	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	-8.020,54	-8.083	-75.062,00	0,00	75.062,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

Maßnahme: I-0000000511

### B 96 - Gehweg und RW-Kanal

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.096,00	125.455	125.455,00	69.132,00	-56.323,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	32.455	32.455,00	0,00	-32.455,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	22.096,00	125.455	125.455,00	69.132,00	-56.323,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	115.492,39	125.455	125.455,00	25.954,64	-99.500,36	
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	25.000,00	0,00	-25.000,00	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	115.492,39	125.455	150.455,00	25.954,64	-124.500,36	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	-93.396,39	0	-25.000,00	43.177,36	68.177,36	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

Maßnahme: I-0000000512

### Richard-Wagner-Straße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	97.500,00	0	76.800,00	93.161,10	16.361,10	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	97.500,00	0	76.800,00	93.161,10	16.361,10	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.465,75	0	134.534,00	123.399,24	-11.134,76	
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	20.000,00	0	71.500,00	10.000,00	-61.500,00	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	65.465,75	0	206.034,00	133.399,24	-72.634,76	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	32.034,25	0	-129.234,00	-40.238,14	88.995,86	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

# Teilfinanzrechnung 2018

54

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

**Maßnahme: I-0000000513**  
**Dammstraße**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	310.000	380.840,00	173.500,00	-207.340,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	93.000	93.000,00	40.000,00	-53.000,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	310.000	380.840,00	173.500,00	-207.340,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	165.000	266.700,00	107.240,30	-159.459,70	
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	145.000	145.000,00	0,00	-145.000,00	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	310.000	411.700,00	107.240,30	-304.459,70	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	0,00	0	-30.860,00	66.259,70	97.119,70	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

**Maßnahme: I-0000000515**  
**Spreequellstraße**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	251.500	251.500,00	0,00	-251.500,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	84.000	84.000,00	0,00	-84.000,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	251.500	251.500,00	0,00	-251.500,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	171.500	145.500,00	12.143,76	-133.356,24	
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	80.000	80.000,00	0,00	-80.000,00	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	251.500	225.500,00	12.143,76	-213.356,24	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	0,00	0	26.000,00	-12.143,76	-38.143,76	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

**Maßnahme: I-0000000516**  
**August-Weise-Straße**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	300.000	504.000,00	0,00	-504.000,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	96.000	96.000,00	0,00	-96.000,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	300.000	504.000,00	0,00	-504.000,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	180.000	331.300,00	27.618,79	-303.681,21	
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	120.000	214.325,00	0,00	-214.325,00	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	300.000	545.625,00	27.618,79	-518.006,21	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	0,00	0	-41.625,00	-27.618,79	14.006,21	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

# Teilfinanzrechnung 2018

54

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

**Maßnahme: I-0000000517**  
**Lessingstraße**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	192.700,00	0,00	-192.700,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	192.700,00	0,00	-192.700,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	198.500,00	0,00	-198.500,00	
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	91.000,00	0,00	-91.000,00	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	289.500,00	0,00	-289.500,00	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	0,00	0	-96.800,00	0,00	96.800,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

**Maßnahme: I-0000000518**  
**Lange Straße**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	290.500,00	0,00	-290.500,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	290.500,00	0,00	-290.500,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.082,14	0	362.917,00	0,00	-362.917,00	
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	65.000,00	0,00	-65.000,00	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	13.082,14	0	427.917,00	0,00	-427.917,00	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	-13.082,14	0	-137.417,00	0,00	137.417,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

**Maßnahme: I-0000000519**  
**Weststraße**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	44.068,59	0	201.600,00	54.070,04	-147.529,96	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	44.068,59	0	201.600,00	54.070,04	-147.529,96	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.102,88	0	165.363,00	122.210,14	-43.152,86	
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	65.500,00	40.000,00	-25.500,00	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	66.102,88	0	230.863,00	162.210,14	-68.652,86	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	-22.034,29	0	-29.263,00	-108.140,10	-78.877,10	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

# Teilfinanzrechnung 2018

54

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000520

Schillerstraße OT Ngdf.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	34.000,00	34.000,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	34.000,00	34.000,00
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0,00	34.000,00	34.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	29.950,00	34.980,55	5.030,55
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	29.950,00	34.980,55	5.030,55
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	0,00	0	-29.950,00	-980,55	28.969,45

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Maßnahme: I-0000000521

Oberer Kirchweg (Kottmarsdorfer Str.-B96) OT Ebb.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	144.000,00	0,00	-144.000,00
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	144.000,00	0,00	-144.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	180.000,00	0,00	-180.000,00
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	180.000,00	0,00	-180.000,00
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	0,00	0	-36.000,00	0,00	36.000,00

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Maßnahme: I-0000000522

An der Spree

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	144.000,00	0,00	-144.000,00
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	144.000,00	0,00	-144.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	180.000,00	0,00	-180.000,00
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	180.000,00	0,00	-180.000,00
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	0,00	0	-36.000,00	0,00	36.000,00

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

# Teilfinanzrechnung 2018

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57                      Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

**Maßnahme: I-0000000407**  
**Gestaltung Bismarckturmareal**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	85.000,00	0,00	-85.000,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	85.000,00	0,00	-85.000,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000,00	0,00	-100.000,00	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	100.000,00	0,00	-100.000,00	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	0,00	0	-15.000,00	0,00	15.000,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

**Maßnahme: I-0000000408**  
**Parkplatz E.-Thälmann-Straße OT Ngdf.**

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	225.000,00	0,00	-225.000,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	225.000,00	0,00	-225.000,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	250.000,00	0,00	-250.000,00	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	250.000,00	0,00	-250.000,00	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	0,00	0	-25.000,00	0,00	25.000,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

# Teilfinanzrechnung 2018

74

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 74 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gesundheit und Sport"

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000604  
 Bereich "Sportanlagen" (HW 2013)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	157.106,69	0	0,00	0,00	0,00
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	157.106,69	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	324.087,79	0	0,00	-35.015,58	-35.015,58
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	324.087,79	0	0,00	-35.015,58	-35.015,58
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	-166.981,10	0	0,00	35.015,58	35.015,58

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme  
 vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme  
**Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme**

# Teilfinanzrechnung 2018

75

## B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 75 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Gestaltung der Umwelt"

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000605  
 Bereich "Straßen und Brücken" (HW 2013)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.731.643,60	0	0,00	296.531,62	296.531,62	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	1.731.643,60	0	0,00	296.531,62	296.531,62	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.836.230,01	0	1.141.000,00	1.140.410,26	-589,74	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	1.836.230,01	0	1.141.000,00	1.140.410,26	-589,74	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	-104.586,41	0	-1.141.000,00	-843.878,64	297.121,36	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

Maßnahme: I-0000000606  
 Bereich "Bachmauern" (HW 2013)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	691.000,00	690.252,91	-747,09	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	691.000,00	690.252,91	-747,09	
<b>Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	0,00	0	-691.000,00	-690.252,91	747,09	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme</b>						

# **3. Vermögensrechnung**

**(Bilanz)**

## Vermögensrechnung (Bilanz) Aktiva 2018

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2018	01.01.2018	
in EUR			
1. Anlagevermögen	120.126.653,13	119.500.090,16	626.562,97
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	72.762,59	33.149,72	39.612,87
001000 <i>Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</i>	13.723,21	33.149,72	-19.426,51
001001 <i>Gewerbliche Schutzrechte (ab 2018) und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</i>	59.039,38	0,00	59.039,38
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	531.010,98	519.473,05	11.537,93
003000 <i>Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen</i>	441.844,31	519.473,05	-77.628,74
003001 <i>Sonderposten (ab 2018) für geleistete Investitionszuwendungen</i>	89.166,67	0,00	89.166,67
c) Sachanlagevermögen	62.426.536,49	61.761.101,88	665.434,61
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	4.442.659,03	4.669.149,21	-226.490,18
011000 <i>Grünflächen</i>	666.973,49	612.887,57	54.085,92
012000 <i>Ackerland</i>	432.407,85	253.727,40	178.680,45
013000 <i>Wald und Forsten</i>	549.339,59	578.942,79	-29.603,20
013001 <i>Wald und Forsten (ab 2018)</i>	73.139,90	0,00	73.139,90
015000 <i>Gewässer</i>	8.224,34	9.095,01	-870,67
019000 <i>Sonstige unbebaute Grundstücke</i>	2.696.874,72	3.214.496,44	-517.621,72
019001 <i>Sonstige unbebaute Grundstücke (ab 2018)</i>	15.699,14	0,00	15.699,14
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	20.762.230,92	20.085.679,05	676.551,87
021000 <i>Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten</i>	159.422,80	160.882,92	-1.460,12
021001 <i>Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten (ab 2018)</i>	2.944,52	0,00	2.944,52
022000 <i>Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen</i>	6.130.754,48	6.320.206,33	-189.451,85
022001 <i>Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen (ab 2018)</i>	198.604,02	0,00	198.604,02
023000 <i>Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Schulen</i>	4.066.207,80	4.373.283,30	-307.075,50
024000 <i>Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Kulturanlagen</i>	1.541.902,33	1.560.013,95	-18.111,62
024001 <i>Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Kulturanlagen (ab 2018)</i>	148.319,03	0,00	148.319,03
025000 <i>Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen</i>	2.057.519,61	2.300.489,96	-242.970,35
025001 <i>Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen</i>	1.087.170,93	0,00	1.087.170,93
026000 <i>Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Gartenanlagen</i>	488.661,00	489.453,00	-792,00
027000 <i>Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden</i>	313.715,98	332.974,23	-19.258,25
027001 <i>Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte (ab 2018) mit Verwaltungsgebäuden</i>	133.009,80	0,00	133.009,80
029000 <i>Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden</i>	4.423.583,92	4.548.375,36	-124.791,44
029001 <i>Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte (ab 2018) mit sonstigen Gebäuden</i>	10.414,70	0,00	10.414,70
cc) Infrastrukturvermögen	31.928.154,53	29.741.930,90	2.186.223,63
031000 <i>Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbauliche Anlagen</i>	3.720.459,61	3.793.322,00	-72.862,39
035000 <i>Wasserversorgungsanlagen</i>	128.415,48	130.042,71	-1.627,23
038000 <i>Straßen, Wege und Plätze</i>	22.631.087,46	24.215.749,99	-1.584.662,53
038001 <i>Straßen, Wege und Plätze (ab 2018)</i>	3.865.303,95	0,00	3.865.303,95
039000 <i>Sonstiges Infrastrukturvermögen</i>	1.578.261,64	1.602.816,20	-24.554,56
039001 <i>Sonstiges Infrastrukturvermögen (ab 2018)</i>	4.626,39	0,00	4.626,39
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00

## Vermögensrechnung (Bilanz) Passiva 2018

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2018	01.01.2018	
in EUR			
1. Kapitalposition	78.247.268,39	78.175.667,22	71.601,17
a) Basiskapital	69.590.152,05	69.923.444,77	-333.292,72
201000 <i>Basiskapital (EÖB 01.01.2013)</i>	79.856.703,19	79.856.703,19	0,00
201001 <i>Basiskapital - Verrechnung Fehlbeträge JAB (SK ab 2015)</i>	-5.360.823,02	-5.360.823,02	0,00
201002 <i>Basiskapital - Sonstige Verrechnungen (SK ab 2015)</i>	14.306,37	14.306,37	0,00
201003 <i>Basiskapital - Korrektur EB gegen Basiskapital -Zugang- (SK ab 2015)</i>	19.724.589,45	19.246.419,61	478.169,84
201004 <i>Basiskapital - Korrektur EB gegen Basiskapital -Abgang- (SK ab 2015)</i>	-24.272.811,68	-23.833.161,38	-439.650,30
201005 <i>Basiskapital - Verrechnung Alt AfA/Sopo (Inv. bis 2017)</i>	-371.812,26	0,00	-371.812,26
201006 <i>Drittel BK 31.12.2017 - § 72 Abs.3 S. 4 GemO</i>	23.307.815,00	0,00	23.307.815,00
201007 <i>Gegenkonto - Drittel BK 31.12.2017 - § 72 Abs.3 S. 4 GemO</i>	-23.307.815,00	0,00	-23.307.815,00
darunter:			
Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der SächsGemO nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	23.307.815,00	0,00	23.307.815,00
b) Rücklagen	8.657.116,34	8.252.222,45	404.893,89
aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.357.764,35	5.357.764,35	0,00
202100 <i>Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses</i>	5.357.764,35	5.357.764,35	0,00
darunter:			
Betrag aus der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00
bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	3.299.351,99	2.894.458,10	404.893,89
202210 <i>Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses</i>	3.299.351,99	2.894.458,10	404.893,89
darunter:			
Betrag aus der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der SächsKomHVO	0,00	0,00	0,00
cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
c) Fehlbeträge	0,00	0,00	0,00
aa) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00	0,00
bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00	0,00
2. Sonderposten	31.340.989,49	29.179.557,50	2.161.431,99
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	30.769.786,90	28.608.354,91	2.161.431,99
211100 <i>Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen</i>	24.397.306,78	25.333.086,43	-935.779,65
211101 <i>Sonderposten (ab 2018) für empfangene Investitionszuwendungen</i>	3.379.577,74	0,00	3.379.577,74
211200 <i>Sonderposten für investive Schlüsselzuweisungen</i>	2.992.902,38	3.275.268,48	-282.366,10
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00	0,00
c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
d) Sonstige Sonderposten	571.202,59	571.202,59	0,00
214100 <i>Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen</i>	571.202,59	571.202,59	0,00
3. Rückstellungen	11.350.482,82	12.222.183,61	-871.700,79
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	30.382,70	0,00	30.382,70

## Vermögensrechnung (Bilanz) Aktiva 2018

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2018	01.01.2018	
in EUR			
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.479.398,32	2.448.783,33	30.614,99
061000 Fahrzeuge	465.502,97	618.064,67	-152.561,70
061001 Fahrzeuge (ab 2018)	304.323,83	0,00	304.323,83
062000 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.664.224,19	1.830.718,66	-166.494,47
062001 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen (ab 2018)	45.347,33	0,00	45.347,33
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	681.243,73	589.940,83	91.302,90
071000 Schulausstattung	60.782,51	75.867,85	-15.085,34
071001 Schulausstattung (ab 2018)	10.053,10	0,00	10.053,10
072000 Ausstattung der Kinderkrippen und Kindertagesstätten	112.792,48	138.990,67	-26.198,19
072001 Ausstattung der Kinderkrippen und Kindertagesstätten (ab 2018)	118.188,36	0,00	118.188,36
074000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	287.723,62	375.082,31	-87.358,69
074001 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 2018)	91.703,66	0,00	91.703,66
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.132.849,96	4.225.618,56	-2.092.768,60
091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	16.115,94	0,00	16.115,94
091001 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (ab 2018)	202,42	0,00	202,42
096000 Anlagen im Bau	1.997.834,37	4.225.618,56	-2.227.784,19
096001 Anlagen im Bau (ab 2018)	118.697,23	0,00	118.697,23
d) Finanzanlagevermögen	57.096.343,07	57.186.365,51	-90.022,44
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	30.271.225,24	29.387.070,57	884.154,67
101400 Sonstige Anteilsrechte	30.271.225,24	29.387.070,57	884.154,67
bb) Beteiligungen	5.884.486,21	5.794.631,73	89.854,48
111300 Nichtbörsennotierte Aktien	992.172,10	897.584,79	94.587,31
111400 Sonstige Anteilsrechte	4.892.314,11	4.897.046,94	-4.732,83
cc) Sondervermögen	20.940.631,62	22.004.663,21	-1.064.031,59
121000 Sondervermögen	20.940.631,62	22.004.663,21	-1.064.031,59
dd) Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	6.824.671,64	8.187.331,28	-1.362.659,64
a) Vorräte	24.828,30	0,00	24.828,30
084000 Waren und sonstige zur Veräußerung bestimmte Vermögensgegenstände	24.828,30	0,00	24.828,30
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.195.311,41	2.281.159,96	-1.085.848,55
151110 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	44.154,35	116.685,06	-72.530,71
151191 Einzelwertberichtigung und zweifelhafte öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	-18.608,25	-17.852,05	-756,20
151192 Pauschalwertberichtigung auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	-443,57	-1.976,66	1.533,09
153110 Steuerforderungen	570.896,02	430.562,24	140.333,78
153191 Einzelwertberichtigung und zweifelhafte Steuerforderungen	-135.589,63	-142.508,35	6.918,72
153192 Pauschalwertberichtigung auf Steuerforderungen	-68,89	-1.916,86	1.847,97
159110 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	744.325,39	1.876.811,86	-1.132.486,47
159111 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Kreditorische Debitoren (neg. Forderungen)	6.248,96	36.636,97	-30.388,01
159191 Einzelwertberichtigung und zweifelhafte sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-15.242,53	-14.990,48	-252,05
159192 Pauschalwertberichtigung auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-360,44	-291,77	-68,67
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	83.886,16	534.427,74	-450.541,58
161110 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	57.552,74	496.101,42	-438.548,68
161191 Einzelwertberichtigung und zweifelhafte privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-5.724,33	-6.081,22	356,89
161192 Pauschalwertberichtigung auf privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	-9.800,40	9.800,40
169181 Übrige Forderungen Vorschuss	8.135,26	22,85	8.112,41

## Vermögensrechnung (Bilanz) Passiva 2018

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2018	01.01.2018	
in EUR			
282200 Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit - Laufzeit über einem Jahr	30.382,70	0,00	30.382,70
b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00	0,00
c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	8.365.721,20	8.365.721,20	0,00
285000 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	8.365.721,20	8.365.721,20	0,00
d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG	0,00	0,00	0,00
e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	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	0,00
g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00
h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	2.954.378,92	3.856.462,41	-902.083,49
289101 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen - Dienstleistungen	28.329,49	61.160,11	-32.830,62
289102 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen - Ankauf Verkehrsflächen	1.992.177,36	2.025.383,36	-33.206,00
289105 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen - Unwetterschäden HW 09.06.2013	933.872,07	1.769.918,94	-836.046,87
i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00	0,00
j) Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten	6.017.152,16	8.113.617,85	-2.096.465,69
a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.789.641,42	3.177.892,40	-388.250,98
231730 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen / Kreditinstitute / Laufzeit von mehr als 5 Jahren	2.789.641,42	3.177.892,40	-388.250,98
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	642.040,00	655.085,11	-13.045,11
251110 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	618.117,51	599.794,20	18.323,31
251111 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen- Debitorische Kreditoren (neg. VB)	23.922,49	55.290,91	-31.368,42
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	83.606,04	143.098,84	-59.492,80
261110 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	83.606,04	143.098,84	-59.492,80
f) Sonstige Verbindlichkeiten	2.501.864,70	4.137.541,50	-1.635.676,80
275000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	2.293.889,45	3.847.355,01	-1.553.465,56
276000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern und Mitarbeitern	7.769,80	4.909,68	2.860,12
277200 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	46.128,98	39.625,05	6.503,93
278000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	489,71	0,00	489,71

## Vermögensrechnung (Bilanz) Aktiva 2018

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2018	01.01.2018	
in EUR			
169183 Weitere sonstige Forderungen (GK debitorische Kreditoren - neg. VB)	23.922,49	55.290,91	-31.368,42
169192 pauschalisierte Einzelwertberichtigung auf sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	-1.105,82	1.105,82
d) Liquide Mittel	5.520.645,77	5.371.743,58	148.902,19
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.300,00	10.000,00	-4.700,00
181000 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.300,00	10.000,00	-4.700,00
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aktiva</b>	<b>126.956.624,77</b>	<b>127.697.421,44</b>	<b>-740.796,67</b>

## Vermögensrechnung (Bilanz) Passiva 2018

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2018	01.01.2018	
in EUR			
279000 Weitere sonstige Verbindlichkeiten	96.279,06	165.697,00	-69.417,94
279101 Verbindlichkeiten Verwahr	39.001,30	42.615,09	-3.613,79
279103 Weitere sonstige Verbindlichkeiten (GK kreditorische Debitoren - neg. Forderungen)	11.042,33	36.636,97	-25.594,64
279110 Weitere sonstige Verbindlichkeiten	7.264,07	702,70	6.561,37
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	731,91	6.395,26	-5.663,35
291100 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	731,91	6.395,26	-5.663,35
<b>Summe Passiva</b>	<b>126.956.624,77</b>	<b>127.697.421,44</b>	<b>-740.796,67</b>

04.05.2021

*Manne Hilde*

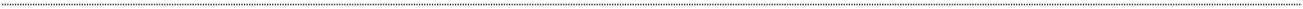
Stadtverwaltung Ebersbach-Neugersdorf

Reichsstraße 1  
 02730 Ebersbach-Neugersdorf

## **4. Anhang**

## **4. Anhang**

**zum Jahresabschluss 2018  
der Stadt Ebersbach-Neugersdorf**



---

**Inhaltsverzeichnis**

---

<b>1</b>	<b>Vorbemerkung .....</b>	<b>2</b>
<b>2</b>	<b>Aufstellung und Grundlagen des Jahresabschlusses sowie des Anhanges.....</b>	<b>3</b>
<b>3</b>	<b>Aufbau und Bestandteile des Jahresabschlusses .....</b>	<b>3</b>
<b>4</b>	<b>Erläuterungen zu den Erfassungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....</b>	<b>4</b>
<b>5</b>	<b>Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....</b>	<b>5</b>
<b>6</b>	<b>Ausübung von Wahlrechten bei der Eröffnungsbilanz und zum Jahresabschluss .....</b>	<b>5</b>
<b>7</b>	<b>Berichtigung oder Nachholung von Ansätzen in der Eröffnungsbilanz.....</b>	<b>7</b>
<b>8</b>	<b>Angaben und Erläuterungen zur Vermögensrechnung.....</b>	<b>7</b>
8.1	Aktiva.....	7
8.2	Passiva.....	15
<b>9</b>	<b>Angaben und Erläuterungen zur Ergebnisrechnung .....</b>	<b>20</b>
9.1	Jahresergebnis, Verwendung des Gesamtergebnisses sowie Abdeckung von Fehlbeträgen .....	20
9.2	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen .....	20
<b>10</b>	<b>Angaben und Erläuterungen zur Finanzrechnung .....</b>	<b>21</b>
<b>11</b>	<b>Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und übertragene Ermächtigungen .....</b>	<b>21</b>
<b>12</b>	<b>Sonstige Angaben nach § 51 Abs. 2 SächsKomHVO.....</b>	<b>211</b>

## 1 Vorbemerkung

Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf hat zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss auf der Grundlage des § 88 Sächsische Gemeindeordnung des Freistaates Sachsen (SächsGemO) aufzustellen und dem Stadtrat zur Beschlussfassung vorzulegen. Der Jahresabschluss gibt die Ergebnisse der Rechnungslegung des Haushaltsjahres in komprimierter Form wieder und stellt das Gegenbild zur jährlichen Haushaltsatzung und zum Haushaltsplan der Stadt dar. Der Haushaltsplan 2018 wurde nach den gesetzlichen Regelungen zum Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen für den Freistaat Sachsen aufgestellt. Kernelement des kommunalen Rechnungswesens und damit auch des Jahresabschlusses bilden die Vermögensrechnung (Bilanz), die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung. Der Jahresabschluss ist um einen Anhang zu erweitern und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Die wesentlichen Aufgaben des Jahresabschlusses bestehen in der Information und der Rechenschaftslegung gegenüber dem Stadtrat, den Bürgern und der Öffentlichkeit sowie den Prüfungsbehörden.

## 2 Aufstellung und Grundlagen des Jahresabschlusses sowie des Anhanges

Die wesentlichen Rechtsgrundlagen für den Jahresabschluss der Stadt Ebersbach-Neugersdorf einschließlich des ihn erläuternden Anhanges finden sich in den nachstehenden Gesetzen, Rechtsverordnungen und Verwaltungsvorschriften in der jeweils gültigen Fassung:

- Gemeindeordnung des Freistaates Sachsen (SächsGemO)
- Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die kommunale Haushaltswirtschaft nach den Regeln der Doppik (SächsKomHVO)
- Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltswirtschaft (VwV KomHWi)
- Sächsische Kommunale Kassen- und Buchführungsverordnung (SächsKomKBVO)
- Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltssystematik (VwV KomHSys)
- Sächsisches Kommunalabgabengesetz (SächsKAG)

Soweit auf andere Rechtsstände Bezug genommen wird, ist dies im Anhang dargelegt.

Neben diesen Rechtsgrundlagen wurden entsprechend der anzuwendenden Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung mit der Aufstellung der Eröffnungsbilanz nachfolgende verwaltungsspezifische Grundlagen (Dienstanweisungen) geschaffen.

- Dienstanweisung Nr.14/2013 zur Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf (Bewertungshandbuch)
- Dienstanweisung Nr.15/2013 zur Anlagenbuchhaltung in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf
- Dienstanweisung Nr.16/2013 zur Erfassung und Bewertung von Forderungen des Umlaufvermögens in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf

## 3 Aufbau und Bestandteile des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss muss gemäß § 88 Abs.1 Satz 2 bis 4 SächsGemO klar und übersichtlich sein. Er hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist, und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein dem tatsächlichen Verhältnis entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

Die Pflichtbestandteile des Jahresabschlusses regelt § 88 Abs.2 SächsGemO. Hiernach besteht der Jahresabschluss aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Vermögensrechnung. Er ist um einen Anhang zu erweitern, der mit den vorgenannten Rechnungen eine Einheit bildet. Die wesentliche Funktion des Anhangs besteht darin, die Rechnungen des Jahresabschlusses zu erläutern. Mit dem Anhang sollen darüber hinaus weitergehende Informationen vermittelt werden, er gibt Aufschluss über wesentliche Inhalte des Jahresabschlusses, vermittelt Abweichungen von Bewertungs- und Ansatzvorschriften und gibt weitergehende Auskünfte zur wirtschaftlichen Lage.

Dem Anhang sind als Anlagen die Anlagenübersicht, die Verbindlichkeitenübersicht, die Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen (§ 88 Abs.4 SächsGemO). Der Jahresabschluss ist durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern (§ 88 Abs.2 Satz 2 SächsGemO i.V.m. § 53 SächsKomHVO).

#### **4 Erläuterungen zu den Erfassungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Zur Erstellung des Jahresabschlusses werden körperliche und buchmäßige Bestandaufnahmen lt. dem Inventurplan durchgeführt und das Inventarverzeichnis entsprechend der sich ergebenden Veränderungen im Vermögen und der Schulden fortgeschrieben.

Inventurvereinfachungsverfahren gemäß § 35 SächsKomHVO, wie das Festwertverfahren, das Gruppenwertverfahren und die Anwendung von Stichproben, sind nicht zum Einsatz gekommen.

Die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 angewandten Darstellungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) beibehalten. Insgesamt wird bei der Bewertung dem Vorsichtsprinzip Rechnung getragen.

Als Grundlage für die Erfassung und Bewertung des städtischen Vermögens dienen die in der „Dienstanweisung zur Vermögenserfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen“ (Bewertungshandbuch) festgelegten Vorgaben und Kriterien. Die Nutzungsdauer für die abnutzbaren Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens richtet sich nach der Anlage zu § 44 Abs. 3 SächsKomHVO und der Abschreibungstabelle für unbewegliches und bewegliches Anlagevermögen der Stadt Ebersbach-Neugersdorf (Anlage zur DA Nr.14/2013). Die Entwicklung und Struktur des Anlagevermögens ergibt sich aus der Anlagenübersicht.

Die Bewertung der Immateriellen Vermögensgegenstände erfolgt zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen, soweit diese abnutzbar sind. Die den Abschreibungen zugrundeliegenden Nutzungsdauern sind der amtlichen Abschreibungstabelle entnommen.

Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen werden für den Bereich des Regenwasserkanalbaues in vollem Umfang und für sonstige Investitionszuwendungen ab einer Wertgrenze von 30.000 EUR aktiviert. Der Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen wird über zehn Jahre aufwandswirksam linear abgeschrieben. Unterhalb der Wertgrenze werden die Investitionszuwendungen zum Zeitpunkt der Auszahlung voll aufwandswirksam.

Das Sachanlagevermögen ist grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen zwischen Zugangszeitpunkt und dem Bilanzstichtag bewertet. Anschaffungsnebenkosten sind in die Anschaffungskosten einbezogen. Zinsen für Fremdkapital werden nicht in die Herstellungskosten einbezogen. Anschaffungsminderungen werden von den Anschaffungskosten abgesetzt. Die Anschaffungskosten von abnutzbaren beweglichen Vermögensgegenständen wurden nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz im jeweiligen Haushaltsjahr in voller

Höhe als Aufwand erfasst, wenn diese 410 EUR (Brutto) nicht überstiegen. Ab dem 01.01.2018 wird diese Wertgrenze nach Änderung des Einkommensteuergesetzes und der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung auf 800 EUR (Brutto) angehoben. Geldbeschaffungskosten stellen generell keine Anschaffungs- und Herstellungskosten dar.

Die Finanzanlagen werden in Höhe des anteiligen Eigenkapitals unter Berücksichtigung der Zu- und Abschreibungen aktiviert und bei voraussichtlich dauernder Wertminderung um außerplanmäßige Abschreibungen vermindert ausgewiesen.

Die Forderungen, d.h. die Ansprüche der Kommune aus öffentlich-rechtlichem und privat-rechtlichem Handeln, sind gemäß dem Grundsatz der Einzelerfassung und der Vollständigkeit erfasst und in der Bilanz dargestellt. Forderungen und liquide Mittel sind zum Nennwert bewertet. Der Ausfallwahrscheinlichkeit der Forderung wird durch Wertminderungen in Form von Einzelwertberichtigung, bzw. einer Pauschalwertberichtigung, gemäß der Sonderrichtlinie zur Erfassung und Bewertung von Forderungen des Umlaufvermögens Rechnung getragen. Die Forderungsübersicht (Anlage 3) gibt Auskunft über die Art der Forderung bzw. über die Restlaufzeiten.

Die Bewertung der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, sowie Waren erfolgt zu Anschaffungskosten. Notwendige Abwertungen aufgrund eines niedrigeren Börsen- oder Marktpreises werden nicht vorgenommen. Die liquiden Mittel stimmen mit dem kassenmäßigen Abschluss überein, darin sind die Barkasse und die Bankguthaben enthalten. Die Bankguthaben sind durch Kontoauszüge der Banken belegt.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden unter Berücksichtigung der periodengerechten Darstellung von Aufwendungen ab einem Wert von 800 EUR geprüft und abgegrenzt.

Das Basiskapital ergibt sich aus der Differenz der Summe der Aktiva und der Summe der übrigen Passiva.

Die Bewertung der Sonderposten für Investitionszuwendungen erfolgt grundsätzlich mit dem ursprünglichen Zuwendungsbetrag, vermindert um eventuelle Rückforderungen und planmäßige sowie außerplanmäßige Auflösungen zwischen Passivierungszeitpunkt bis zum Bilanzstichtag.

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten im Sinne einer vorsichtigen kaufmännischen Beurteilung. Sie werden in Höhe des auf der Grundlage einer sachgerechten und nachvollziehbaren Schätzung ermittelten notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgt zu ihrem Erfüllungsbetrag. Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden unter Berücksichtigung der periodengerechten Darstellung von Erträgen ab einem Wert von 800 EUR geprüft und abgegrenzt.

## **5 Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer von abnutzbaren Vermögensgegenständen sind gemäß § 44 Abs.3 SächsKomHVO, die in der Anlage zur Dienstanweisung Nr.14/2013 „Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf“ (Bewertungshandbuch), festgelegte Werte zugrunde zu legen. Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf nimmt im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2018 keine Abweichungen von den bisherigen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden vor.

## 6 Ausübung von Wahlrechten bei der Eröffnungsbilanz und zum Jahresabschluss

Die Stadt übt bei der Erstellung des Jahresabschlusses 2018 die in der SächsKomHVO genannten Wahlrechte und Ermessensspielräume, auf der Grundlage der Beschlusses des Stadtrates zur Feststellung der Eröffnungsbilanz und der Dienstanweisung zur „Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf“ (Bewertungshandbuch), der Dienstanweisung zur „Anlagenbuchhaltung in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf“ und der Dienstanweisung zur „Erfassung und Bewertung von Forderungen des Umlaufvermögens in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf“, wie folgt aus:

- *§ 34 Abs. 2 SächsKomHVO*

Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens sowie Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe können, wenn sie regelmäßig ersetzt werden und ihr Gesamtwert für die Stadt von nachrangiger Bedeutung ist, mit einer gleich bleibenden Menge und einem gleich bleibenden Wert (Festwert) angesetzt werden, sofern ihr Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Veränderungen unterliegt. In der Stadt Ebersbach-Neugersdorf wird ein Festwert grundsätzlich nur für den Aufwuchs im Rahmen der Bewertung Wald gebildet.

- *§ 34 Abs. 3 SächsKomHVO*

Gleichartige Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens sowie andere gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände und Schulden können jeweils zu einer Gruppe zusammengefasst und mit dem gewogenen Durchschnittswert angesetzt werden. Die Gruppenbewertung kommt in dem Jahresabschluss 2018 nicht zur Anwendung.

- *§ 35 Abs. 4 SächsKomHVO*

Bewegliche Vermögensgegenstände, Kunst und Vorräte unter 800,00 EUR (Brutto) werden nicht bilanziert.

- *§ 38 Abs. 2 SächsKomHVO*

Bei der Berechnung der Herstellungskosten dürfen auch angemessene Teile der notwendigen Materialgemeinkosten, der notwendigen Fertigungsgemeinkosten und des Wertverzehr des Anlagevermögens, soweit er durch die Fertigung veranlasst ist, eingerechnet werden. Die o. g. Kosten werden in die Berechnung der Herstellungskosten nicht einbezogen.

- *§ 38 Abs. 3 SächsKomHVO*

Zinsen für Fremdkapital, welches zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird, dürfen als Herstellungskosten angesetzt werden, soweit sie auf den Zeitraum der Herstellung entfallen. Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird, werden in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf nicht als Herstellungskosten angesetzt.

- *§ 43 SächsKomHVO*

Soweit es den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entspricht, kann für den Wertansatz gleichartiger Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens unterstellt werden, dass die zuerst oder die zuletzt angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstände zuerst verbraucht oder veräußert worden sind. Bei den Verbrauchsfolgeverfahren Lifo und Fifo handelt es sich um Bewertungsvereinfachungsverfahren - ebenso wie das Durchschnittswertverfahren - die nur im Bereich des Vorratsvermögens durchgeführt werden dürfen. Im Rahmen der Bewertung des Vorratsvermögens wird das Durchschnittswertverfahren angewandt, da es dem tatsächlichen Verbrauch / Umschlag am nächsten kommt.

- § 44 Abs. 8 SächsKomHVO

Abnutzbare, unbewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens dürfen für Zwecke der Abschreibung in wesentliche, abgrenzbare Komponenten aufgeteilt werden. Der sogenannte Komponentenansatz wird in der Stadt Ebersbach-Neugersdorf nicht angewandt.

- § 61 Abs. 6 SächsKomHVO

In der Bilanz werden die Beteiligungen und Anteile an verbundenen Unternehmen und Zweckverbänden sowie Sondervermögen nach § 91 Abs. 1 Nr. 1 SächsGemO mit dem anteiligen Eigenkapital angesetzt.

## **7 Berichtigung oder Nachholung von Ansätzen in der Eröffnungsbilanz**

Im Ergebnis der überörtlichen Prüfung der Eröffnungsbilanz durch den Sächsischen Rechnungshof hat sich der Bedarf ergeben, Wertansätze der Eröffnungsbilanz der Stadt Ebersbach-Neugersdorf zu berichtigen. Hierbei findet § 62 SächsKomHVO Anwendung, der ausdrückliche Regelungen für die Korrektur der Eröffnungsbilanz enthält.

Ergibt sich bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für ein späteres Haushaltsjahr, dass in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände, zweckgebundene und sonstige Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten oder Rechnungsabgrenzungsposten mit einem zu niedrigen oder zu hohem Wert, zu Unrecht oder nicht angesetzt worden sind, ist nach dieser Vorschrift in dem letzten noch nicht festgestellten Jahresabschluss der Wertansatz zu berichtigen oder der unterlassene Wertansatz nachzuholen, wenn es sich um einen wesentlichen Betrag handelt. Die sich aus solchen Berichtigungen ergebenden Wertveränderungen berühren das laufende Jahresergebnis nicht und sind mit der Kapitalposition zu verrechnen.

Mit den Jahresabschlüssen 2013 bis 2017 wirkten sich die vorgenommenen Korrekturen der Eröffnungsbilanz reduzierend auf das Basiskapital aus. Die Korrektur der Eröffnungsbilanz umfasst bis zum 01.01.2018 insgesamt Abgänge in Höhe von 23.833.161,38 EUR und Zugänge in Höhe von 19.246.419,61 EUR.

Mit dem Jahresabschluss 2018 wurden weiteren Korrekturen vorgenommen, da die Hinweise des Sächsischen Prüfungsamtes aus der Prüfung der Eröffnungsbilanz noch nicht vollständig abgearbeitet werden konnten. Im Jahr 2018 wurden Abgänge in Höhe von 439.650,30 EUR und Zugänge in Höhe von 478.169,84 EUR verbucht.

## **8 Angaben und Erläuterungen zur Vermögensrechnung**

Im Folgenden werden einzelne bedeutende Positionen der Vermögensrechnung (Bilanz) dargestellt und erläutert.

### **8.1 Aktiva**

Entsprechend § 51 Abs.2 SächsKomHVO umfasst die Aktivseite das Anlage- und Umlaufvermögen, den Rechnungsabgrenzungsposten sowie den nicht durch Kapitalposition gedeckten Fehlbetrag. Die Aktiva stellen die Mittelverwendung dar. Das Anlagevermögen umfasst alle Vermögensstände die dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen und die sich im wirtschaftlichen Eigentum der Kommune

befinden. Das Anlagevermögen gliedert sich in die Bereiche immaterielle Vermögensgegenstände, Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen, Sachanlagevermögen und Finanzanlagevermögen.

▪ **Immaterielle Vermögensgegenstände**

Immaterielle Vermögensgegenstände stellen körperlich nicht fassbare Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens dar. Die Vermögensgegenstände beinhalten im Wesentlichen Software, Lizenzen und Rechte an fremden Grundstücken. Immaterielle Vermögensgegenstände dürfen nur bilanziert werden, wenn diese entgeltlich erworben wurden.

Immaterielle Vermögensgegenstände	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte; Lizenzen	72.762,59	33.149,72	39.612,87
<b>Gesamt</b>	<b>72.762,59</b>	<b>33.149,72</b>	<b>39.612,87</b>

Für die Erfassung der immateriellen Vermögensgegenstände wird eine Buch- und Beleginventur vorgenommen. Die Bestandsaufnahme erfolgt anhand vorhandener Belege, Bücher und sonstigen Verzeichnissen. Als Belege dienen Verträge, Rechnungen und Urkunden. Unter der Bilanzposition ist die Anwender- und Systemsoftware (einschließlich ihrer Lizenzen) mit AHK von mehr als 800 EUR (Brutto) erfasst. Software-Programme, die für den Betrieb eines Computers erforderlich sind, werden nicht mit der Hardware aktiviert, sie stellen ein eigenständiges abnutzbares Anlagegut dar.

Sofern eine selbständige Bewertung nicht möglich ist, wird sie als Bestandteil der Hardware im Sachanlagevermögen ausgewiesen. Auf Software (Trivialprogramme), deren Anschaffungskosten nicht mehr als 800 EUR (Brutto) betragen, werden die Erfassungs- und Bewertungsregeln für bewegliches Vermögen angewandt. Die Programme stellen selbständige und abnutzbare Vermögensgegenstände dar.

▪ **Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen**

Gemäß § 36 Abs.8 SächsKomHVO kann die Kommune für Zuwendungen, die sie im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben an Dritte für Investitionen geleistet hat, Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen aktivieren. Voraussetzung für die Aktivierung ist, dass der Zuwendungsempfänger wirtschaftlicher Eigentümer des Vermögensgegenstandes ist.

Sonderposten	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	531.010,98	519.473,05	11.537,93
<b>Gesamt</b>	<b>531.010,98</b>	<b>519.473,05</b>	<b>11.537,93</b>

Der Freistaat Sachsen eröffnet den Kommunen hinsichtlich der Aktivierung ein Wahlrecht. Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf legte in ihrer Bewertungsrichtlinie fest, dass bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 keine Erfassung und Bilanzierung von aktiven Sonderposten erfolgt.

Für die nachfolgenden Jahresabschlüsse hat eine Aktivierung der Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen für den Bereich des Regenwasserkanalbaues in vollem Umfang und für sonstige Investitionszuwendungen ab einer Wertgrenze von 30.000 EUR zu erfolgen. Diese Regelung bewirkt die zeitliche Streckung der Ergebnisbelastung, da lediglich die jährliche Abschreibung des Sonderpostens ergebniswirksam wird. Die Abschreibung erfolgt entsprechend der jeweiligen Zweckbindungsdauer. Ist keine Zweckbindungsdauer festgelegt, wird der aktive Sonderposten in zehn gleichen Jahresraten abgeschrieben.

▪ **Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Unbebaute Grundstücke sind gemäß § 72 BewG Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Die Benutzbarkeit beginnt im Zeitpunkt der Bezugsfertigkeit. Gebäude sind als bezugsfertig anzusehen, wenn den zukünftigen Bewohnern oder sonstigen Benutzern zugemutet werden kann, sie zu benutzen; die Abnahme durch die Bauaufsichtsbehörde ist nicht entscheidend. Befinden sich auf einem Grundstück Gebäude, deren Zweckbestimmung und Wert gegenüber der Zweckbestimmung und dem Wert des Grund- und Bodens von untergeordneter Bedeutung sind, so gilt das Grundstück als unbebaut.

Als unbebautes Grundstück gilt auch ein Grundstück, auf dem infolge der Zerstörung oder des Verfalls der Gebäude auf die Dauer benutzbarer Raum nicht mehr vorhanden ist. Für die Erfassung und Bewertung werden die Grundstücksdaten des automatisierten Liegenschaftsbuches (ALB) ausgewertet und mit den Grundbuchblättern abgeglichen. Die Katasterdaten werden mit Luftbilddaufnahmen überprüft und abweichende Nutzungen erfasst.

Bei Flurstücken mit mehreren Nutzungsdaten werden grundsätzlich die Teilflächen bewertet, d.h. es sind Realnutzungsabschnitte gebildet.

Aktiviert sind auch Grundstücke, die sich noch nicht im Eigentum der Stadt befinden, mit deren Zuordnung in das Vermögen aber gerechnet werden kann, sowie Grundstücke, die der Stadt zugeordnet werden, aber noch keine Umschreibung im Grundbuch erfolgt ist.

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Grünflächen	666.973,49	612.887,57	54.085,92
Ackerland	432.407,85	253.727,40	178.680,45
Wald und Forsten	549.339,59	578.942,79	-29.603,20
Wald und Forsten (ab 2018)	73.139,90	0,00	73.139,90
Gewässer	8.224,34	9.095,01	-870,67
Sonstige bebaute Grundstücke	2.696.874,72	3.214.496,44	-517.621,72
Sonstige bebaute Grundstücke (ab 2018)	15.699,14	0,00	15.699,14
<b>Gesamt</b>	<b>4.442.659,03</b>	<b>4.669.149,21</b>	<b>-226.490,18</b>

Die Bewertung und Aktivierung des Grund- und Bodens erfolgt mit den Anschaffungskosten abzüglich außerplanmäßiger Abschreibungen und zuzüglich der Nebenkosten des Grundstückserwerbs. Sofern im Rahmen der Aufstellung der Eröffnungsbilanz die Anschaffungskosten nicht mehr ermittelbar waren, erfolgte die Bewertung anhand von Ersatzwerten. Grundlage bilden dabei die entsprechenden Bodenrichtwerte des Landkreises Görlitz mit Stand vom 01.01.2013 für die Stadt Ebersbach-Neugersdorf. Diese Verfahrensweise führt in Einzelfällen zu Abweichungen in der Werthaltigkeit von vergleichbaren Grundstücken.

Im Rahmen der Bewertung von gewidmeten Grundstücken / Gemeinbedarfsflächen werden die Wertansätze für Gemeinbedarfsflächen und weitere Sonderflächen angewandt. Dingliche, gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen der Nutzung, der Verfügbarkeit oder Verwertung des Grund- und Bodens sowie der Gebäude gehen immer über die kommunalrechtlichen Regelungen hinaus, da diese ausschließlich auf dem Privatrecht getroffen werden. Betroffen sind bebaute, unbebaute sowie mit Erbbaurechten belastete Grundstücke. Bei der Bewertung von Grundstücken, die nicht der Gemeinbedarfsnutzung unterliegen, sind vorhandene Nutzungs-, Verfügungs- oder Verwertungsbeschränkungen wertmindernd berücksichtigt.

▪ **Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Ein Gebäude ist ein Bauwerk, welches fest mit dem Grund und Boden verbunden, von einiger Beständigkeit und ausreichend standfest ist, sowie Menschen oder Sachen durch die räumliche Umschließung Schutz gegen Witterungseinflüsse gewährt und den Aufenthalt von Menschen gestattet. Kunst am Bau ist Teil des Gebäudes. Bei Gebäuden mit einer Mehrfachnutzung erfolgt die Zuordnung entsprechend der Hauptnutzung. Für die Erfassung der Gebäude wird eine Buch- und Beleginventur vorgenommen. Die Bestandsaufnahme erfolgt anhand vorhandener Belege, Bücher und sonstigen Verzeichnissen. Als Belege dienen Verträge, Rechnungen, Grundbuchauszüge, Urkunden, Grundrisse, Verwendungsnachweise und Abnahmeprotokolle.

Der Wert bebauter Grundstücke setzt sich aus dem Wert für Grund und Boden und dem Wert für das Gebäude zusammen. Grundstücke und Gebäude sind deshalb getrennt erfasst und bewertet. Für die Grundstücke werden die Regelungen der unbebauten Grundstücke angewendet. Gebäude sind mit AHK, vermindert um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung, angesetzt. Soweit eine dauerhafte Wertminderung des Gebäudes abzusehen ist, werden außerplanmäßige Abschreibungen vorgenommen. Können die AHK nicht ermittelt werden, so sind die Gebäude nach dem Sachwertverfahren auf Basis von Normalherstellungskosten 2000 bewertet.

Bei umfangreich sanierten Gebäuden wird eine Bewertung nach Zweitherstellung (Kombination aus Sachwertverfahren und Anschaffungskosten) durchgeführt. Die Abgrenzung der anzuwendenden Bewertungsverfahren ist in der Dienstanweisung zur Vermögenserfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen unter Punkt 4.4. festgelegt. Das Ertrags- oder Vergleichswertverfahren ist nicht zur Anwendung gekommen. Im Rahmen der Jahresrechnung 2018 wird eine Wertfortschreibung und Korrektur der Eröffnungsbilanzwerte vorgenommen. Die Aktivierung der Neuinvestition bzw. von nachträglichen Anschaffungs- und Herstellungskosten erfolgt entsprechend den Festlegungen der Dienstanweisung Anlagenbuchhaltung.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Wohnbauten	159.422,80	160.882,92	-1.460,12
Wohnbauten (ab 2018)	2.944,52	0,00	2.944,52
Soziale Einrichtungen	6.130.754,48	6.320.206,33	-189.451,85
Soziale Einrichtungen (ab 2018)	198.604,02	0,00	198.604,02
Schulen	4.066.207,80	4.373.283,30	-307.075,50
Kulturanlagen	1.541.902,33	1.560.013,95	-18.111,62
Kulturanlagen (ab 2018)	148.319,03	0,00	148.319,03
Sportanlagen	2.057.519,61	2.300.489,96	-242.970,35

Sportanlagen (ab 2018)	1.087.170,93	0,00	1.087.170,93
Gartenanlagen	488.661,00	489.453,00	-792,00
Verwaltungsgebäude	313.715,98	332.974,23	-19.258,25
Verwaltungsgebäude (ab 2018)	133.009,80	0,00	133.009,80
Sonstige Gebäude	4.423.583,92	4.548.375,36	-124.791,44
Sonstige Gebäude (ab 2018)	10.414,70	0,00	10.414,70
<b>Gesamt</b>	<b>20.762.230,92</b>	<b>20.085.679,05</b>	<b>676.551,87</b>

#### ▪ **Infrastrukturvermögen**

Das Infrastrukturvermögen umfasst öffentliche Einrichtungen, die aufgrund ihrer Bauweise und Funktion dazu bestimmt sind, der örtlichen Infrastruktur zu dienen. Als Infrastrukturvermögen werden neben Ver- und Entsorgungseinrichtungen, Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurtechnische Anlagen (Stützbauwerke) auch Straßen, Wege, Plätze, Buswarte Häuser, Verkehrslenkanlagen, die öffentliche Straßenbeleuchtung, Schaltschränke sowie der dazugehörige Grund und Boden verstanden.

Die Bewertung erfolgt nach Anschaffungs- und Herstellungskosten soweit diese ermittelt werden können, ansonsten werden Ersatzwerte herangezogen. Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens werden getrennt erfasst. Das Infrastrukturvermögen wurde grundsätzlich mit den AHK angesetzt. Ist deren Nutzung zeitlich begrenzt, sind die Anschaffungskosten um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung vermindert. Als Beginn der Nutzungsdauer für das Infrastrukturvermögen wird das Datum der Verkehrsfreigabe angesehen, da der hergestellte Gegenstand ab diesem Zeitpunkt genutzt wird. Bei einigen Vermögensgegenständen des Infrastrukturvermögens, wie z.B. Stützmauern, beginnt die Nutzungsdauer mit der baulichen Endabnahme.

Infrastrukturvermögen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbauliche Anlagen	3.720.459,61	3.793.322,00	-72.862,39
Wasserversorgungsanlagen	128.415,48	130.042,71	-1.627,23
Straßen, Wege, Plätze	22.631.087,46	24.215.749,99	-1.584.662,53
Straßen, Wege, Plätze (ab 2018)	3.865.303,95	0,00	3.865.303,95
Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.578.261,64	1.602.816,20	-24.554,56
Sonstiges Infrastrukturvermögen (ab 2018)	4.626,39	0,00	4.626,39
<b>Gesamt</b>	<b>31.928.154,53</b>	<b>29.741.930,90</b>	<b>2.186.223,63</b>

#### ▪ **Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler**

Bei Kunstgegenständen handelt es sich um Sachanlagen, die nicht an einen bestimmten praktischen Nutzen oder Zweck gebunden sind. Im Regelfall sind Kunstgegenstände im kommunalen Besitz für die Ausstattung von Galerien, Museen oder für die Gestaltung öffentlicher Gebäude, Straßen, Wege oder Plätze vorgesehen. Voraussetzung ist die überregionale Bekanntheit des Künstlers. Kunstgegenstände und historische Bauten / Kulturdenkmäler sind mit den Anschaffungskosten anzusetzen. Kulturdenkmäler sind Baudenkmäler und Bodendenkmäler. Im Rahmen der Inventur und Bewertung werden keine werthaltigen Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler ermittelt. Im Haushaltsjahr 2018 wurden keine Kunstgegenstände angeschafft oder veräußert. Historische Bauten werden im Sachkonto bebaute Grundstücken mit Kulturanlagen erfasst und bewertet.

▪ **Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge**

Die Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge werden mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Sofern diese nicht mehr ermittelbar sind, erfolgt die Bewertung anhand von Vergleichswerten. Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgt die Aktivierung zu Anschaffungs- und Herstellungskosten gemäß Dienstanweisung Anlagenbuchhaltung.

Maschinen, Technische Anlagen, Fahrzeuge und Betriebsvorrichtungen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Fahrzeuge	465.502,97	618.064,67	-152.561,70
Fahrzeuge (ab 2018)	304.323,83	0,00	304.323,83
Maschinen, Technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.664.224,19	1.830.718,66	-166.494,47
Maschinen, Technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen (ab 2018)	45.347,33	0,00	45.347,33
<b>Gesamt</b>	<b>2.479.398,32</b>	<b>2.448.783,33</b>	<b>30.614,99</b>

▪ **Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Die Betriebs- und Geschäftsausstattungen werden mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Sofern diese nicht mehr ermittelbar sind, erfolgt die Bewertung anhand von Vergleichswerten.

Betriebs- u. Geschäftsausstattung	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Schulenausstattung	60.782,51	75.867,85	-15.085,34
Schulenausstattung (ab 2018)	10.053,10	0,00	10.053,10
Ausstattung Kinderkrippen u. Kindertagesstätten	112.792,48	138.990,67	-26.198,19
Ausstattung Kinderkrippen u. Kindertagesstätten (ab 2018)	118.188,36	0,00	118.188,36
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	287.723,62	375.082,31	-87.358,69
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 2018)	91.703,66	0,00	91.703,66
<b>Gesamt</b>	<b>681.243,73</b>	<b>589.940,83</b>	<b>91.302,90</b>

Auf die Anwendung der Gruppen- und Festbewertung wird verzichtet, sämtliche Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung sind einzeln ab einer Wertgrenze von 800 EUR (Brutto) erfasst und bewertet.

▪ **geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau**

Unter geleisteten Anzahlungen versteht man die anteilige Zahlung der Anschaffungskosten für Vermögensgegenstände, deren Übergang in das wirtschaftliche Eigentum der Kommune noch nicht erfolgt ist. Bei Anlagen im Bau handelt es sich um die bis zum Bilanzstichtag getätigten Investitionen für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die am Bilanzstichtag noch nicht endgültig fertig gestellt sind.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	16.115,94	0,00	16.115,94
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (ab 2018)	202,42	0,00	202,42
Anlagen im Bau	1.997.834,37	4.225.618,56	-2.227.784,19
Anlagen im Bau (ab 2018)	118.697,23	0,00	118.697,23
<b>Gesamt</b>	<b>2.132.849,96</b>	<b>4.225.618,56</b>	<b>-2.092.768,60</b>

Zum Stichtag 31.12.2018 waren insgesamt 26 Einzelmaßnahmen noch nicht endgültig fertig gestellt, 20 Einzelmaßnahmen im Tiefbau und 6 Einzelmaßnahmen im Hochbau. Im Jahr 2018 wurden 13 Einzelmaßnahmen abgeschlossen.

#### ▪ **Finanzanlagevermögen**

##### Anteile an verbundenen Unternehmen

Verbundene Unternehmen der Stadt Ebersbach-Neugersdorf sind solche, an denen die Stadt Ebersbach-Neugersdorf einen beherrschenden Einfluss auf das jeweilige Unternehmen ausübt. Dies wird in der Regel bei einem Anteil am Unternehmen von mehr als 50 % unterstellt. Gemäß § 61 Abs. 6 SächsKomHVO werden die Anteile an verbundenen Unternehmen mit den Anschaffungskosten oder dem anteiligen Eigenkapital angesetzt. Insofern besteht ein Wahlrecht, welches mit der Festlegung in der Bewertungsrichtlinie der Stadt Ebersbach-Neugersdorf ausgeübt wurde. Die Anteile an verbundenen Unternehmen sind nach der Eigenkapitalspiegelmethode dargestellt und fortgeschrieben.

Das anteilige Eigenkapital wird nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode entsprechend § 59 Nr. 6 SächsKomHVO wie folgt ermittelt:

Gezeichnetes Kapital  
plus Kapitalrücklagen  
plus Gewinnrücklagen  
plus oder minus Gewinnvortrag/Verlustvortrag  
plus oder minus Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Zur Ermittlung wird auf den letzten beschlossenen Jahresabschluss zurückgegriffen. Die Zusammenstellung des Anlagevermögens ist in der Anlagenübersicht (Anlage 1) enthalten.

Verbundene Unternehmen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Ebersbacher Wohnungsbauunternehmen GmbH	29.488.663,05	28.604.508,38	884.154,67
Stadtwerke Oberland GmbH	782.562,19	782.562,19	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>30.271.225,24</b>	<b>29.387.070,57</b>	<b>884.154,67</b>

##### Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile, die die Kommune an Unternehmen oder Einrichtungen auf Dauer hält. Die Beteiligungsquoten liegen jedoch unter bzw. gleich 50 %. Den Beteiligungen sind auch die Nichtbörsennotierten Aktien und Zweckverbände zuzuordnen. Sämtliche Beteiligungen der Stadt Ebersbach-

Neugersdorf sind auf Dauer angelegt und werden deshalb nicht bei den Wertpapieren des Umlagevermögens erfasst. Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf hat sich für die Wertermittlung nach der Eigenkapitalspiegelmethode entschieden.

Beteiligungen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
ENSO Energie Sachsen Ost AG	992.172,10	897.584,79	94.587,31
Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH	724.235,72	724.132,19	103,53
Volksbank Löbau - Zittau	800,00	800,00	0,00
ZV "Oberlausitzer Wasserversorgung"	4.167.278,39	4.172.114,75	- 4.836,36
<b>Gesamt</b>	<b>5.884.486,21</b>	<b>5.794.631,73</b>	<b>89.854,48</b>

### Sondervermögen

Zum Sondervermögen der Stadt Ebersbach-Neugersdorf gehört der Eigenbetrieb Abwasser „Spreequellen“. Eigenbetriebe sind kommunalrechtlich wirtschaftliche Unternehmen, die keine eigene Rechtspersönlichkeit besitzen. Der Buchwert ist nach der Eigenkapitalspiegelmethode bewertet und fortgeschrieben.

Sondervermögen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Eigenbetrieb Abwasser "Spreequellen"	20.940.631,62	22.004.663,21	- 1.064.031,59
<b>Gesamt</b>	<b>20.940.631,62</b>	<b>22.004.663,21</b>	<b>- 1.064.031,59</b>

### ▪ **Vorräte**

Vorräte sind Vermögensgegenstände, die zum Verzehr, Verbrauch oder zur Verarbeitung angeschafft oder hergestellt worden sind. Sie werden in Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren, fertige / unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen, geleistete Anzahlung auf Vorräte und zur Veräußerung stehende Vermögensgegenstände differenziert. Zur Veräußerung stehende Vermögensgegenstände sind Vermögensgegenstände, für die eine konkrete Verkaufsabsicht besteht. Nach Umstellung der Arbeitsabläufe im Rahmen des Winterdienstes wurde ab dem Jahr 2016 im Bauhof keine Vorrathaltung für Streusalz mehr betrieben. Über weitere Vorräte verfügt die Stadt nicht. Im Jahresabschluss 2016 wird deshalb ein Bestand an Vorräten von insgesamt 0,00 EUR (2015: 6.036,75 EUR) ausgewiesen. Mit den nachfolgenden Jahresabschlüssen 2017 und 2018 wurde kein neuer Bestand an Vorräten festgestellt.

### ▪ **Forderungen**

Die Forderungen untergliedern sich in öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen sowie privatrechtliche Forderungen. Die öffentlich-rechtlichen Forderungen basieren auf der Festsetzung von Steuern, Beiträgen, Gebühren, Umlagen und Transferleistungen. Für diese Festsetzungen sind eine gesetzliche Grundlage sowie eine örtliche Satzung notwendig. Privatrechtliche Forderungen finden ihre gesetzliche Verankerung im BGB. Demzufolge liegt der privatrechtlichen Forderung ein Schuldverhältnis auf gesetzlicher oder vertraglicher Basis zugrunde.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Transferleistungen belaufen sich nominal auf insgesamt 1.365.624,72 EUR. Unter Berücksichtigung der Einzel- und Pauschalberichtigung von 170.313,31 EUR ergibt

sich der Bilanzwert 1.195.311,41 EUR. Auf die Forderungsübersicht (Anlage 3) wird verwiesen. Der Zugang der sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderung ist im Wesentlichen dadurch begründet, dass die Stadt Ebersbach-Neugersdorf ausstehende Fördermittel im Bereich der Hochwasserschadensbeseitigung hat.

öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	44.154,35	116.685,06	- 72.530,71
Steuerforderungen	570.896,02	430.562,24	140.333,78
Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	750.574,35	1.913.448,83	- 1.162.874,48
Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen	- 170.313,31	- 179.536,17	9.222,86
<b>Gesamt</b>	<b>1.195.311,41</b>	<b>2.281.159,96</b>	<b>- 1.085.848,55</b>

Der Zugang bei den privatrechtlichen Forderungen aus Lieferung und Leistungen ist im Wesentlichen dadurch begründet, dass die Stadt Ebersbach-Neugersdorf in der Bilanz zum Stichtag Forderungen gegenüber einem kommunalen Unternehmen auf Zahlung des Gewinns, Forderungen auf Rückzahlung von Zuschüssen für Kita in freier Trägerschaft und Forderungen auf Zahlung des Kaufpreises aus Grundstücksverkäufen ausweist.

Privatrechtliche Forderungen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	57.552,74	496.101,42	- 438.548,68
Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00
Übrige Forderungen Vorschuss	8.135,26	22,85	8.112,41
Weitere sonstige Forderungen	23.922,49	55.290,91	- 31.368,42
Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen	- 5.724,33	-16.987,44	11.263,11
<b>Gesamt</b>	<b>83.886,16</b>	<b>534.427,74</b>	<b>- 450.541,58</b>

#### ▪ **Liquide Mittel**

Zu den liquiden Mitteln gehören das Guthaben auf den Girokonten, Schecks sowie Bargeld (Handvorschüsse, Barkassen). Die liquiden Mittel setzen sich zusammen aus Guthaben auf den Girokonten und einem Bargeldbestand in der Handkasse in einer Gesamthöhe von 5.520.645,77 EUR (Vorjahr: 5.371.743,58 EUR).

#### ▪ **Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Ausgaben vor dem Bilanzstichtag geleistet werden, die erst einen Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen. Damit wird dem Prinzip der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen Rechnung getragen. Mit Aufstellung der Eröffnungsbilanz werden insbesondere der Bereich der Betriebskosten, KFZ-Steuern sowie Versicherungsprämien überprüft. Durch die Anpassung aller laufenden Verträge auf Jahreszahlungen im laufenden Haushaltsjahr ist keine Rechnungsabgrenzung in der Eröffnungsbilanz erforderlich. Mit dem Jahresabschluss 2018 wurde ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 5.300,00 EUR gebildet (Vorjahr: 10.000,00 EUR).

## 8.2 Passiva

### ▪ *Kapitalposition*

In der Kapitalposition werden das Basiskapital, die Rücklagen und die Fehlbeträge ausgewiesen. Das Basiskapital ergibt sich rein rechnerisch aus der Differenz der Summe der Aktiva und der Summe der übrigen auf der Passivseite ausgewiesenen Positionen (Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten). Mit dem Jahresabschluss 2018 hat sich die Kapitalposition um 71.601,71 EUR auf 78.247.268,39 EUR erhöht. Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Kapitalposition wie folgt entwickelt.

Veränderung der Kapitalposition	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Basiskapital	69.590.152,05	69.923.444,77	-333.292,72
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.357.764,35	5.357.764,35	0
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	3.299.351,99	2.894.458,10	404.893,89
Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
Jahresfehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
<b>Kapitalposition</b>	<b>78.247.268,39</b>	<b>78.175.667,22</b>	<b>71.601,17</b>

### ▪ *Basiskapital*

Das Basiskapital beträgt zum 31.12.2018, nach Korrektur von Ansätzen aus der Eröffnungsbilanz unter Berücksichtigung der Verrechnung von Fehlbeträgen aus den vorangegangenen Jahresabschlüssen sowie der Verrechnung der Abschreibungen und Sonderposten auf Investitionen bis 2017 mit dem Basiskapital, insgesamt 69.590.152,05 EUR.

Veränderung des Basiskapitals	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
<b>Basiskapital (Anfangsbestand)</b>	<b>69.923.444,77</b>	<b>70.944.791,53</b>	<b>-1.021.346,76</b>
Korrektur EÖB (Zugang)	478.169,84	1.526.975,63	
Verrechnung Alt AfA/Sopo mit Basiskapital	-371.812,26	0	
Korrektur EÖB (Abgang)	-439.650,30	-2.548.322,39	
Sonstige Verrechnung mit Basiskapital	0	0	
<b>Basiskapital (Endbestand)</b>	<b>69.590.152,05</b>	<b>69.923.444,77</b>	<b>-333.292,72</b>

### ▪ *Rücklagen*

Der Stand der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (5.358 TEUR) ist im Wesentlichen auf das Ergebnis der nichtzahlungswirksamen Wertfortschreibung des Finanzanlagevermögens (4.022 TEUR) der letzten Jahresabschlüsse zurückzuführen. Die positive Entwicklung der Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ist auf die Umsetzung der Maßnahmen im Rahmen der Schadensbeseitigung nach dem Hochwasser 2013 und die Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet begründet.

Rücklagen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.357.764,35	5.357.764,35	0
aus Überschüssen des Sonderergebnisses	3.299.351,99	2.894.458,10	404.893,89
<b>Summe:</b>	<b>8.657.116,34</b>	<b>8.252.222,45</b>	<b>404.893,89</b>

▪ **Fehlbeträge**

Auf Grund der anteiligen Verrechnung der Abschreibungen und Sonderposten für Altinvestitionen (371 TEUR) mit dem Basiskapital ist kein Jahresfehlbetrag im ordentlichen Ergebnis 2018 entstanden. Mit Stand vom 31.12.2018 bestehen keine Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis und Sonderergebnis.

▪ **Sonderposten**

Die Sonderposten setzen sich aus empfangenen Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträgen, Sonderposten für den Gebührenaussgleich, sowie den sonstigen Sonderposten zusammen.

Sonderposten	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	24.397.306,78	25.333.086,43	-935.779,65
Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen (ab 2018)	3.379.577,74	0,00	3.379.577,74
Sonderposten für investive Schlüsselzuweisungen (SZW)	2.992.902,38	3.275.268,48	-282.366,10
Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen	571.202,59	571.202,59	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>31.340.989,49</b>	<b>29.179.557,50</b>	<b>2.161.431,99</b>

Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen sind Korrekturposten zum Anlagevermögen. Wirtschaftlich handelt es sich um Minderungen der Anschaffungs- und Herstellungskosten. Um den (Anschaffungs-) Wert des Anlagevermögens jedoch ungekürzt (auf der Aktivseite) zu zeigen, werden diese Minderungen der Anschaffungs- und Herstellungskosten (auf der Passivseite) als Korrekturposten bilanziert. Sonderposten mindern bei ertragswirksamer Auflösung den Aufwand aus Abschreibungen. Die Auflösung bemisst sich nach der Bilanzwertentwicklung des bezuschussten Vermögensgegenstandes. Investitionszuwendungen erhält die Kommune in der Regel, um Vermögensgegenstände des Anlagevermögens anzuschaffen oder herzustellen. Die gesamten Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen zum 31.12.2018 betragen 27.776.884,52 EUR (Vorjahr: 25.333.086,43 EUR).

Es wurde ein Sammelsonderposten für investive Schlüsselzuweisungen für bis zum Stichtag der Eröffnungsbilanz eingenommene investive Schlüsselzuweisungen gemäß § 61 SächsKomHVO gebildet, welcher über einen Zeitraum von 20 Jahren linear abgeschrieben wird. Die Sonderposten für investive Schlüsselzuweisungen zum 31.12.2018 betragen 2.992.902,38 EUR (Vorjahr: 3.275.268,48 EUR)

Die sonstigen Sonderposten sind ausschließlich dem Vorsorgevermögen vorbehalten. Das Vorsorgevermögen ist im Konto 2141 (Sonderposten für das kommunale Vorsorgevermögen) zu bilanzieren und dort bis zur gesetzlich vorgeschriebenen Auflösung auszuweisen. Zum Jahresabschluss 2018 verfügt die Stadt über ein Vorsorgevermögen in Höhe von 571.202,59 EUR (Vorjahr: 571.202,59 EUR).

▪ **Rückstellungen**

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die im Haushaltsjahr wirtschaftlich verursacht wurden und der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind (§ 59 Nr. 43 SächsKomHVO). Rückstellungen sind nur in der Höhe anzusetzen, in der mit einer Inanspruchnahme zu rechnen ist.

Rückstellungen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Altersteilzeitrückstellungen	30.382,70	0,00	30.382,70
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstigen Umweltschutzmaßnahmen	8.365.721,20	8.365.721,20	0,00
Rückstellungen für Beratungs- und Dienstleistungen	28.329,49	61.160,11	- 32.830,62
Rückstellungen für Ankauf von Verkehrsflächen	1.992.177,36	2.025.383,36	- 33.206,00
Rückstellungen für Maßnahmen zur Beseitigung von Unwetterschäden vom 09.06.2013	933.872,07	1.769.918,94	- 836.046,87
<b>Gesamt</b>	<b>11.350.482,82</b>	<b>12.222.183,61</b>	<b>- 871.700,79</b>

Altersteilzeitrückstellungen

Mit dem Jahresabschluss wurde nach Abschluss einer entsprechenden Vereinbarung eine Altersteilzeitrückstellung in Höhe von 30.382,70 EUR gebildet.

Rückstellung für die Sanierung von Altlasten und sonstigen Umweltschutzmaßnahmen

Es werden Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstigen Umweltschutzmaßnahmen in Höhe von 8.365.721,20 EUR gebildet. Die Rückstellung ist allein durch die Kosten der Sicherung und Rekultivierung der Grundstücke zur Industriebranche „Alte Spinnerei“ begründet. Die Gesamthöhe der Rückstellung wird auf der Basis einer Kostenschätzung eines Ingenieurbüros gebildet. Sie umfasst sowohl die Kosten der Rekultivierung als auch die erforderlichen Planungsleistungen. Es erfolgte keine anteilige Auflösung der gebildeten Rückstellung.

Rückstellung für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten

Für die Inanspruchnahme von Beratungs- und Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Aufstellung der Eröffnungsbilanz sowie den Jahresabschlüssen und die Prüfungskosten für die örtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz und Jahresabschlüsse, wurden zum 31.12.2013 Rückstellungen in Höhe von 230.173,04 EUR gebildet. Für die Korrektur der Eröffnungsbilanz und die Prüfungskosten des Jahresabschlusses wurden neue Rückstellungen gebildet. Mit dem Jahresabschluss 2018 wurden anteilig Rückstellungen aufgelöst. Die Höhe der Rückstellung beträgt nunmehr 28.329,49 EUR (Vorjahr: 61.160,00 EUR)

Rückstellungen für Ankauf von Verkehrsflächen

Aufgrund § 3 i.V.m. § 8 VerkFlBerG kann der Grundstückseigentümer verlangen, dass der öffentliche Nutzer das Grundstück nach den Vorschriften dieses Gesetzes ankauft oder dass unter den Voraussetzungen des § 3 VerkFlBerG eine entgeltliche Dienstbarkeit nach diesem Gesetz besteht. Aufgrund des Anspruchs des zivilrechtlichen Eigentümers auf Verkauf des Grundstückes, hat die Stadt eine angemessene Rückstellung zu bilden. Die Höhe der Rückstellung umfasst die voraussichtlichen Erwerbskosten, Vermessungskosten und Kosten der Eintragung. Nach dem Erwerb von einzelnen Flurstücken im Zusammenhang mit Straßenbaumaßnahmen hat dann eine anteilige Auflösung der Rückstellung zu erfolgen.

Die Rückstellungen für den rückständigen Grunderwerb von Straßenflurstücken zum 31.12.2018 betragen 1.992.177,36 EUR (Vorjahr: 2.025.383,36 EUR).

Rückstellung für Maßnahmen zur Beseitigung von Unwetterschäden vom 09.06.2013

Mit dem Jahresabschluss 2013 wurden Rückstellungen für 42 Einzelmaßnahmen in Höhe von insgesamt 4.571.457,74 EUR gebildet. In den Jahren 2014 bis 2017 erfolgte bereits eine anteilige Auflösung. Mit dem Jahresabschluss 2018 wurde eine weitere anteilige Auflösung in Höhe von 836.046,87 EUR vorgenommen. Die Rückstellungen zum 31.12.2018 betragen 933.872,07 EUR (Vorjahr: 1.769.918,94 EUR)

▪ **Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten setzen sich aus den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen, aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten zusammen. Die Gesamtverbindlichkeiten zum Jahresabschluss 2018 betragen 6.017.152,16 EUR (Vorjahr: 8.113.617,85 EUR).

Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
aus Kreditaufnahmen	2.789.641,42	3.177.892,40	- 388.250,98
aus Lieferungen und Leistungen	642.040,00	655.085,11	- 13.045,11
aus Transferleistungen	83.606,04	143.098,84	- 59.492,80
sonstigen Verbindlichkeiten	2.501.864,70	4.137.541,50	-1.635.676,80
<b>Gesamt</b>	<b>6.017.152,16</b>	<b>8.113.617,85</b>	<b>-2.096.465,69</b>

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen gegenüber Kreditinstituten betragen insgesamt 2.789.641,42 EUR (Vorjahr: 3.177.892,40 EUR). Dies entspricht bei einem Einwohnerstand zum 31.12.2018 von 11.994 EW (Vorjahr: 12.072 EW) einer Verschuldung pro Kopf von 232,59 EUR (Vorjahr: 263,24 EUR).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 642.040,00 EUR (Vorjahr: 655.085,11 EUR) betreffen den Aufwand der Stadt Ebersbach-Neugersdorf, der bereits 2018 wirtschaftlich verursacht und erst im Jahr 2019 beglichen wurde. Hauptsächlich betrifft es Leistungen für die Bewirtschaftung der Gebäude und Baumaßnahmen im Bereich der Hochwasserschadensbeseitigung.

Die sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 2.501.864,70 EUR beinhalten im wesentlichen Fördermittel, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden und erst mit Fertigstellung der Maßnahmen (u.a. jahresübergreifende Vorhaben) in die Sonderposten umgebucht werden.

▪ **Passive Rechnungsabgrenzungsposten**

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Einnahmen vor dem Stichtag der Jahresrechnung geleistet werden, die erst einen Ertrag für einen bestimmten Zeitraum nach dem Jahresabschluss darstellen. Damit wird dem Prinzip der periodengerechten Zuordnung von Erträgen Rechnung getragen. In der Position der Rechnungsabgrenzung werden Vorauszahlungen für Mieten und Pachten, Steuern und Beiträge sowie Grabnutzungsgebühren erfasst. Die Stadt verfügt zum Jahresabschluss über keine Vorauszahlungen aus Vertragsverhältnissen. Die Erhebung der Grabnutzungsgebühren erfolgt im Rahmen der Friedhofsverwaltung durch die Kirchengemeinden, es sind keine Vorauszahlungen für Steuern veranlagt. Mit dem Jahresabschluss 2018 wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 731,91 EUR (Vorjahr: 6.395,26 EUR) gebildet.

## 9 Angaben und Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

### 9.1 Jahresergebnis, Verwendung des Gesamtergebnisses sowie Abdeckung von Fehlbeträgen

Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf schließt das Haushaltsjahr 2018 mit einem positiven Gesamtergebnis in Höhe von 33.081,63 EUR (Vorjahr: 2.601.432,78 EUR) ab, welches sich aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von -371.812,26 EUR und einem aus außerordentlichem Ertrag und Aufwendungen resultierenden Sonderergebnis in Höhe von 404.893,89 EUR zusammensetzt. Der fortgeschriebene Planansatz ging im Gesamtergebnis noch von einem Überschuss von 367.735,00 EUR aus.

Der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von -371.812,26 EUR wird mit dem Basiskapital gem. §72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO verrechnet. Das Sonderergebnis in Höhe von 404.893,89 EUR wird der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt.

Die einzelnen Erträge und Aufwendungen bzw. die wichtigsten Kennzahlen werden im Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss erläutert. Weitergehende Erläuterungen zu einzelnen Positionen sind daher im Anhang entbehrlich.

### 9.2 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Gemäß § 48 Abs.4 SächsKomHVO sind außerordentliche Erträge und Aufwendungen hinsichtlich ihres Betrages und ihrer Art im Anhang zu erläutern, soweit sie für die Beurteilung der Ertragslage nicht von untergeordneter Bedeutung sind.

Außerordentliche Erträge	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018
	EUR	EUR
Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	45.584,36	518.818,40
Sonstige außergewöhnliche Erträge	2.106.859,43	2.777.060,61
Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	643.429,10	263.085,10
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	350,00	4.519,00
<b>Gesamt</b>	<b>2.796.222,89</b>	<b>3.563.483,11</b>

Die außerordentlichen Erträge des Haushaltsjahres 2018 in Höhe von insgesamt 2.796.222,89 EUR setzen sich u.a. aus außerplanmäßigen Auflösungen von Sonderposten (45.584,36 EUR), den sonstigen außergewöhnlichen Erträgen (2.106.859,43 EUR) und den Veräußerungserträgen von unbeweglichen und beweglichen Vermögensgegenständen (643.779,10 EUR) zusammen. In den sonstigen außergewöhnlichen Erträgen sind Auflösungen von Rückstellungen aus dem Bereich Hochwasser enthalten.

Die außerordentlichen Aufwendungen des Haushaltsjahres 2018 in Höhe von insgesamt 2.391.329,00 EUR (Vorjahr: 1.588.214,83 EUR) setzen sich wie folgt zusammen.

Außerordentliche Aufwendungen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018
	EUR	EUR
Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen	1.524.189,30	1.335.829,38
Zuschreibung von Sonderposten	898,82	38.558,26
Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderung sowie aufgrund von Vermögensabgang	126.049,17	105.701,27

Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	328.467,85	103.304,04
Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (ab 2018)	705,03	0
Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0	2,00
Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	407.558,83	4.819,88
Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen (ab 2018)	3.460,00	0
<b>Gesamt</b>	<b>2.391.329,00</b>	<b>1.588.214,83</b>

Die außerordentlichen Aufwendungen setzen sich u.a. aus Aufwendungen zur Beseitigung der Hochwasserschäden 2013 (1.524.189,30 EUR), den sonstigen außerplanmäßigen Abschreibungen (126.049,17 EUR) und den Aufwendungen aus der Veräußerungserträgen von unbeweglichen und beweglichen Vermögensgegenständen (329.172,88 EUR) und den sonstigen außergewöhnlichen Aufwendungen (407.558,83 EUR) zusammen.

## 10 Angaben und Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Einzahlungen und Auszahlungen bzw. die wichtigsten Ergebnisse der Finanzrechnung sind im jeweiligen Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss zu erläutern und die Finanzrechnung insgesamt zu bewerten. Weitergehende Erläuterungen zu einzelnen Positionen sind daher im Anhang entbehrlich. Der in der Gesamtfinanzrechnung zum Ende des Haushaltsjahres 2018 ausgewiesene Endbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 5.520.645,77 EUR (Vorjahr: 5.371.743,58 EUR) spiegelt sich in der Vermögensrechnung als Bestand an liquiden Mitteln wieder.

## 11 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und übertragene Ermächtigungen

Nach § 52 Abs.2 Nr.7 ist im Anhang eine Erläuterung der unter der Vermögensrechnung aufzuführenden Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und der übertragenen Ermächtigungen anzugeben. Zu den unter der Vermögensrechnung zu vermerkenden Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre gehören gemäß § 46 Abs.1 SächsKomHVO insbesondere Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, Bürgschaften, Gewährverträgen und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen sowie übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen nach § 21 Abs.1 SächsKomHVO.

Die vorgemerkten Vorbelastungen gemäß § 46 Abs.1 SächsKomHVO belaufen sich auf insgesamt:

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018
Verpflichtungen aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	0,00	0,00
Bürgschaften	0,00	0,00
Gewährverträgen	0,00	0,00
Ermächtigungsübertragungen	2.552.943,00	2.494.476,00
<b>Gesamt</b>	<b>2.552.943,00</b>	<b>2.494.476,00</b>

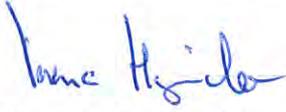
Darüber hinaus liegen keine weiteren vermerk- und/oder erläuterungspflichtigen Sachverhalte vor, aus denen sich eine Belastung künftiger Haushaltsjahre ergibt und bei denen nicht bereits eine unmittelbare Berücksichtigung in der Vermögensrechnung erfolgte.

## 12 Sonstige Angaben nach § 51 Abs. 2 SächsKomHVO

Die Stadt verfügt über keine rechtlich selbstständigen örtlichen Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen. In den liquiden Mitteln war keine Fremdwährung enthalten. Sonstige Sachverhalte, aus denen

sich finanzielle Verpflichtungen ergeben und die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von Bedeutung wären, liegen zum Ende des Haushaltsjahres 2018 nicht vor.

Ebersbach-Neugersdorf, 04.05.2021



Verena Hergenröder  
Bürgermeisterin

# 5. Anlagen zum Anhang

*5.1. Anlagenübersicht*

*5.2. Verbindlichkeitenübersicht*

*5.3. Forderungsübersicht*

*5.4. Ermächtigungsübertragungen*

# Anlagenübersicht 2018

## Handelsbilanziell

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12.2017	Zugänge 2018	Abgänge 2018	Umbuchungen 2018	Stand am 31.12.2018	Stand am 31.12.2017	Abschrei- bungen 2018	Auflösungen 2018	Umbuchungen 2018	Zuschrei- bungen 2018	Stand am 31.12.2018	am 31.12.2017	am 31.12.2018
	in EUR												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	285.164,51	67.459,99	0,00	421,61	353.046,11	252.014,79	28.268,73	0,00	0,00	0,00	280.283,52	33.149,72	72.762,59
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	768.946,69	193.991,22	0,00	-103.991,22	858.946,69	249.473,64	78.462,07	0,00	0,00	0,00	327.935,71	519.473,05	531.010,98
1.3 Sachanlagevermögen	122.895.178,17	3.921.970,68	587.335,79	76.696,07	126.306.509,13	61.134.076,29	2.949.444,42	192.582,05	0,00	10.966,02	63.879.972,64	61.761.101,88	62.426.536,49
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	5.571.116,68	83.183,11	283.227,31	-15.746,18	5.355.326,30	901.967,47	10.699,80	0,00	0,00	0,00	912.667,27	4.669.149,21	4.442.659,03
1.3.1.1 Grünflächen	1.131.243,96	5.551,83	87,90	53.638,29	1.190.346,18	518.356,39	5.016,30	0,00	0,00	0,00	523.372,69	612.887,57	666.973,49
1.3.1.2 Ackerland	253.727,40	0,00	0,00	178.680,45	432.407,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253.727,40	432.407,85
1.3.1.3 Wald und Forsten	578.942,79	68.293,10	30.308,23	5.551,83	622.479,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	578.942,79	622.479,49
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	13.448,26	0,00	0,00	0,00	13.448,26	4.353,25	870,67	0,00	0,00	0,00	5.223,92	9.095,01	8.224,34
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.593.754,27	9.338,18	252.831,18	-253.616,75	3.096.644,52	379.257,83	4.812,83	0,00	0,00	0,00	384.070,66	3.214.496,44	2.712.573,86
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	38.551.454,40	173.088,69	175.797,00	1.298.066,51	39.846.812,60	18.465.775,35	719.054,56	100.248,23	0,00	0,00	19.084.581,68	20.085.679,05	20.762.230,92
1.3.2.1 Wohnbauten	189.240,00	0,00	0,00	-10.013,26	179.226,74	28.357,08	115,82	-11.613,48	-11.613,48	0,00	16.859,42	160.882,92	162.367,32
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	11.750.741,09	0,00	0,00	200.059,73	11.950.800,82	5.430.534,76	190.907,56	0,00	0,00	0,00	5.621.442,32	6.320.206,33	6.329.358,50
1.3.2.3 Schulen	9.931.600,22	0,00	154.358,00	0,00	9.777.242,22	5.558.316,92	237.498,49	84.780,99	0,00	0,00	5.711.034,42	4.373.283,30	4.066.207,80
1.3.2.4 Kulturanlagen	1.993.200,43	0,00	0,00	151.735,92	2.144.936,35	433.186,48	21.528,51	0,00	0,00	0,00	454.714,99	1.560.013,95	1.690.221,36
1.3.2.5 Sportanlagen	6.483.690,58	0,00	0,00	968.436,58	7.452.127,16	4.183.200,62	124.236,00	0,00	0,00	0,00	4.307.436,62	2.300.489,96	3.144.690,54
1.3.2.6 Gartenanlagen	492.585,00	0,00	0,00	-792,00	491.793,00	3.132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.132,00	489.453,00	488.661,00
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	1.616.925,92	0,00	0,00	151.180,11	1.768.106,03	1.283.951,69	25.815,08	11.613,48	11.613,48	0,00	1.321.380,25	332.974,23	446.725,78
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	6.093.471,16	173.088,69	21.439,00	-162.540,57	6.082.580,28	1.545.095,80	118.953,10	15.467,24	0,00	0,00	1.648.581,66	4.548.375,36	4.433.998,62
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	66.068.943,79	3.545.948,85	68.238,64	472.311,58	70.018.965,58	36.327.012,89	1.834.337,73	59.573,55	0,00	10.966,02	38.090.811,05	29.741.930,90	31.928.154,53
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	6.194.476,42	0,00	0,00	0,00	6.194.476,42	2.401.154,42	72.862,39	0,00	0,00	0,00	2.474.016,81	3.793.322,00	3.720.459,61
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	130.178,31	0,00	0,00	0,00	130.178,31	135,60	1.627,23	0,00	0,00	0,00	1.762,83	130.042,71	128.415,48
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	57.919.077,59	3.545.948,85	68.238,64	467.638,45	61.864.426,25	33.703.327,60	1.735.246,81	59.573,55	0,00	10.966,02	35.368.034,84	24.215.749,99	26.496.391,41

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte		
	Stand am 31.12.2017	Zugänge 2018	Abgänge 2018	Umbuchungen 2018	Stand am 31.12.2018	Stand am 31.12.2017	Abschrei- bungen 2018	Auflösungen 2018	Umbuchungen 2018	Zuschrei- bungen 2018	Stand am 31.12.2018	am 31.12.2017	am 31.12.2018	
	in EUR													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.3.3.9	Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.825.211,47	0,00	0,00	4.673,13	1.829.884,60	222.395,27	24.601,30	0,00	0,00	0,00	246.996,57	1.602.816,20	1.582.888,03
1.3.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	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
1.3.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	6.927.779,66	249.729,48	60.072,84	60.311,04	7.177.747,34	4.478.996,33	252.112,96	32.760,27	0,00	0,00	4.698.349,02	2.448.783,33	2.479.398,32
1.3.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	1.550.265,08	145.720,01	0,00	78.822,26	1.774.807,35	960.324,25	133.239,37	0,00	0,00	0,00	1.093.563,62	589.940,83	681.243,73
1.3.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.225.618,56	-275.699,46	0,00	-1.817.069,14	2.132.849,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.225.618,56	2.132.849,96	2.132.849,96
<b>1.4</b>	<b>Finanzanlagevermögen</b>	<b>55.506.646,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.506.646,01</b>	<b>-1.679.719,50</b>	<b>1.068.867,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>978.845,51</b>	<b>-1.589.697,06</b>	<b>57.186.365,51</b>	<b>57.096.343,07</b>
1.4.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	28.605.992,88	0,00	0,00	0,00	28.605.992,88	-781.077,69	0,00	0,00	0,00	884.154,67	-1.665.232,36	29.387.070,57	30.271.225,24
1.4.2	Beteiligungen	5.726.701,12	0,00	0,00	0,00	5.726.701,12	-67.930,61	4.836,36	0,00	0,00	94.690,84	-157.785,09	5.794.631,73	5.884.486,21
1.4.3	Sondervermögen	21.173.952,01	0,00	0,00	0,00	21.173.952,01	-830.711,20	1.064.031,59	0,00	0,00	0,00	233.320,39	22.004.663,21	20.940.631,62
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
	<b>Anlagevermögen</b>	<b>179.455.935,38</b>	<b>4.183.421,89</b>	<b>587.335,79</b>	<b>-26.873,54</b>	<b>183.025.147,94</b>	<b>59.955.845,22</b>	<b>4.125.043,17</b>	<b>192.582,05</b>	<b>0,00</b>	<b>989.811,53</b>	<b>62.898.494,81</b>	<b>119.500.090,16</b>	<b>120.126.653,13</b>

## Verbindlichkeitenübersicht 2018

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zum 01.01.2018	Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2018
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		in EUR			
	1	2	3	4	5
<b>1 Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>3.177.892,40</b>	<b>0,00</b>	<b>484.977,17</b>	<b>2.304.664,25</b>	<b>2.789.641,42</b>
2.1 von verbundenen Unternehmen					0,00
2.2 von Beteiligungen					0,00
2.3 von Sondervermögen					0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich					0,00
2.4.1 vom Bund					0,00
2.4.2 vom Land					0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden					0,00
2.4.4 von Zweckverbänden					0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	3.177.892,40	0,00	484.977,17	2.304.664,25	2.789.641,42
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	3.177.892,40	0,00	484.977,17	2.304.664,25	2.789.641,42
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
<b>4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>655.085,11</b>	<b>642.040,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>642.040,00</b>
<b>6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>143.098,84</b>	<b>83.606,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>83.606,04</b>
<b>7 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>4.137.541,50</b>	<b>2.501.864,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.501.864,70</b>
<b>8 Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>8.113.617,85</b>	<b>3.227.510,74</b>	<b>484.977,17</b>	<b>2.304.664,25</b>	<b>6.017.152,16</b>

## Forderungsübersicht 2018

Arten der Forderungen	Stand zum	Forderungen zum 31.12.2018 mit einer Restlaufzeit			Stand zum
	01.01.2018	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	31.12.2018
	in EUR				
	1	2	3	4	5
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>2.281.159,96</b>	<b>1.193.800,98</b>	<b>107,55</b>	<b>1.402,88</b>	<b>1.195.311,41</b>
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	96.856,35	25.102,53	0,00	0,00	25.102,53
1.2 Steuerforderungen	286.137,03	433.727,07	107,55	1.402,88	435.237,50
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.898.166,58	734.971,38	0,00	0,00	734.971,38
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>534.427,74</b>	<b>83.886,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>83.886,16</b>
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Summe aller Forderungen</b>	<b>2.815.587,70</b>	<b>1.277.687,14</b>	<b>107,55</b>	<b>1.402,88</b>	<b>1.279.197,57</b>

# Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2018

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2018			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge			
Untersachkonto							
<b>Hort Fichtequirle</b>							
<b>Schillerstraße 1a</b>							
36.5.1.01.05 / 275000		7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00
681190		7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00
46460.36100	Zuweisungen für Investitionen Land - Hort Fichtequirle						
<b>SUO-A "Hermann-Wünsche-Straße" OT Ebb.</b>							
51.1.1.08.20 / 275000		135.000,00	60.343,31	74.656,69	0,00	0,00	0,00
681190		135.000,00	60.343,31	74.656,69	0,00	0,00	0,00
88113.36102	Zuweisungen für Investitionen Land für Aufwertung - SUO-A "H.-Wünsche-Str.", OT Ebb.						
<b>SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf"</b>							
51.1.1.08.24 / 275000		104.251,00	38.955,41	65.295,59	0,00	2.284,00	2.284,00
681190		104.251,00	38.955,41	65.295,59	0,00	2.284,00	2.284,00
27500.00064	Kofi Eigenanteil aus Maßnahme "Fichte-GS" (Investkraft) - SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf" (neues Gebiet)						
51.1.1.08.24 / 275000		192.410,00	192.410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681190		192.410,00	192.410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61511.36100	Zuweisungen für Investitionen Land - SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf" (neues Gebiet)						

# Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2018

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2018			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge			
Untersachkonto							
<b>"Brücken in die Zukunft"</b>							
51.1.1.08.27 / 275000		85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00
681190		85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00
27500.00037	FÖM (Land) Innensanierung der Fichte-GS - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
681190		200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
27500.00038	FÖM (Land) Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek/Museum - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681190		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27500.00039	FÖM (Land) Umbau des Verwaltungsgebäudes Weberstraße 22 - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		50.250,00	0,00	50.250,00	0,00	0,00	0,00
681000		50.250,00	0,00	50.250,00	0,00	0,00	0,00
27500.00040	FÖM (Bund) Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek/Museum (Ausstattung) - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		56.250,00	56.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681000		56.250,00	56.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27500.00041	FÖM (Bund) Sanierung TH "Jahnsportanlage" 2. BA - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		125.913,00	5.694,61	120.218,39	0,00	87.650,00	87.650,00
681190		125.913,00	5.694,61	120.218,39	0,00	87.650,00	87.650,00
27500.00056	FÖM Kofi - Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek/Museum - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		208.503,00	77.910,81	130.592,19	0,00	4.566,00	4.566,00
681190		208.503,00	77.910,81	130.592,19	0,00	4.566,00	4.566,00
27500.00057	FÖM Kofi - Innensanierung der Fichte-GS - "Brücken in die Zukunft"						
<b>SUO-A/R Ebersbach "Oberland 2014-2020"</b>							
51.1.1.08.28 / 275000		269.086,00	177.964,38	91.121,62	0,00	0,00	0,00
681190		269.086,00	177.964,38	91.121,62	0,00	0,00	0,00
27500.00043	FÖM investiv - SUO-A Ebersbach "Oberland 2014-2020"						
51.1.1.08.28 / 275000		62.956,00	2.847,31	60.108,69	0,00	43.825,00	43.825,00
681190		62.956,00	2.847,31	60.108,69	0,00	43.825,00	43.825,00
27500.00063	Kofi Eigenanteil aus Maßnahme "Hofeweg 41" (Investkraft) - SUO-A Ebersbach "Oberland 2014-2020"						

# Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2018

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2018					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung					Erm.-übertr.	insgesamt
<b>Brücke Salzweg</b>							
<b>OT Ebersbach</b>							
54.1.0.01.08 / 275000		225.000,00	0,00	0,00	225.000,00	895.815,00	1.120.815,00
681190		225.000,00	0,00	0,00	225.000,00	895.815,00	1.120.815,00
63350.36100	FÖM (Land) - Brücke Salzweg, OT Ebb.						
<b>Richard-Wagner-Straße</b>							
<b>OT Neugersdorf</b>							
54.1.0.01.17 / 275000		76.800,00	76.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
681190		76.800,00	54.750,00	0,00	22.050,00	0,00	22.050,00
27500.00052	FÖM Straßenbau - R.-Wagner-Str.						
<b>Dammstraße</b>							
<b>OT Neugersdorf</b>							
54.1.0.01.18 / 275000		70.840,00	63.500,00	0,00	7.340,00	217.000,00	224.340,00
681190		70.840,00	63.500,00	0,00	7.340,00	217.000,00	224.340,00
27500.00013	FÖM Straßenbau Dammstraße, OT Ngdf.						
<b>Weststraße (über Städtebauförderung)</b>							
<b>OT Neugersdorf</b>							
54.1.0.01.20 / 275000		201.600,00	54.070,04	78.879,96	68.650,00	0,00	68.650,00
681190		201.600,00	54.070,04	78.879,96	68.650,00	0,00	68.650,00
27500.00032	FÖM (nur UB aus Städtebau) Straßenbau Weststraße, OT Ngdf.						
<b>August-Weise-Straße</b>							
<b>OT Ebersbach</b>							
54.1.0.01.23 / 275000		204.000,00	0,00	204.000,00	0,00	0,00	0,00
681190		204.000,00	0,00	204.000,00	0,00	0,00	0,00
27500.00045	FÖM Straßenbau - August-Weise-Straße, OT Ebb.						
<b>Lessingstraße</b>							
<b>OT Neugersdorf</b>							
54.1.0.01.24 / 275000		192.700,00	0,00	0,00	192.700,00	0,00	192.700,00
681190		192.700,00	0,00	0,00	192.700,00	0,00	192.700,00
27500.00046	FÖM Straßenbau - Lessingstraße, OT Ngdf.						
<b>Lange Straße</b>							
<b>OT Ebersbach</b>							
54.1.0.01.25 / 275000		290.500,00	0,00	0,00	290.500,00	0,00	290.500,00
681190		290.500,00	0,00	0,00	290.500,00	0,00	290.500,00
27500.00047	FÖM Straßenbau - Lange Straße, OT Ebb.						
<b>Oberer Kirchweg (Kottmarsdorfer Str. - B96)</b>							
<b>OT Ebb.</b>							
54.1.0.01.28 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	144.000,00	144.000,00
681200		0,00	0,00	0,00	0,00	144.000,00	144.000,00
27500.00076	FÖM (LEADER) - Oberer Kirchweg (Kottmarsdorfer Str. - B 96)						

# Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2018

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2018					neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag			
Untersachkonto								
<b>An der Spree</b>								
<b>OT Ebersbach</b>								
54.1.0.01.29 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	144.000,00	144.000,00	
681200		0,00	0,00	0,00	0,00	144.000,00	144.000,00	
27500.00077	FÖM (LEADER) - An der Spree, OT Ebb.							
<b>B96</b>								
54.4.0.01.02 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	23.868,00	23.868,00	
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	23.868,00	23.868,00	
63110.36100	Zuweisungen für Investitionen Land - B96							
<b>Tourismusförderung</b>								
57.5.0.01.01 / 275000		31.365,00	0,00	0,00	31.365,00	0,00	31.365,00	
681190		31.365,00	0,00	0,00	31.365,00	0,00	31.365,00	
27500.00033	FÖM Begrüßungsschilder (SN-CZ) - Tourismus							
57.5.0.01.01 / 275000		7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	
681190		7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	
27500.00034	FÖM Infotafeln (GRW-Infra) - Tourismus							
57.5.0.01.01 / 275000		85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	
681190		85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	
27500.00061	FÖM "Bismarckturmareal" (GRW-Infra) - Tourismus							
57.5.0.01.01 / 275000		225.000,00	0,00	0,00	225.000,00	0,00	225.000,00	
681190		225.000,00	0,00	0,00	225.000,00	0,00	225.000,00	
27500.00062	FÖM Parkplatz E.-Thälmann-Str. N.(GRW-Infra)-Tourismus							
<b>Summe Produkt / SK:</b>		<b>3.117.124,00</b>	<b>816.745,87</b>	<b>1.160.123,13</b>	<b>1.140.255,00</b>	<b>1.563.008,00</b>	<b>2.703.263,00</b>	
<b>Summe Finanzkonto:</b>		<b>3.117.124,00</b>	<b>794.695,87</b>	<b>1.160.123,13</b>	<b>1.162.305,00</b>	<b>1.563.008,00</b>	<b>2.725.313,00</b>	

# Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2018

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2018					neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag			
Untersachkonto								
<b>Fuhrpark</b>								
11.1.2.01.06 / 061000		18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	
783200		18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	
77000.93530	Fahrzeuge - Fuhrpark							
<b>Rechnungsprüfung</b>								
11.1.3.01.01 / 443100		10.000,00	6.902,00	3.098,00	0,00	0,00	0,00	
743100		10.000,00	6.902,00	3.098,00	0,00	0,00	0,00	
01000.65500	Sachverständigen-, Gerichtskosten, Prüfungen - Rechnungsprüfung							
<b>Einrichtungs- und Liegenschaftsverwaltung</b>								
11.1.3.05.01 / 019000		20.000,00	9.338,18	10.661,82	0,00	15.000,00	15.000,00	
782100		20.000,00	9.319,18	10.680,82	0,00	15.000,00	15.000,00	
88000.93200	Erwerb Grundstücke - Liegenschaften							
11.1.3.05.01 / 029000		157.000,00	157.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
782100		157.000,00	157.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
88000.93250	Ankauf leerstehender Gebäude/bebaute Grundstücke mit sonst. Gebäuden - Liegenschaften							
11.1.3.05.01 / 421100		15.200,00	15.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
721100		15.200,00	15.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
42110.40042	allgemeine Maßnahmen KEM - Liegenschaften							
11.1.3.05.01 / 421100		11.000,00	10.403,52	596,48	0,00	0,00	0,00	
721100		11.000,00	10.403,52	596,48	0,00	0,00	0,00	
42110.40044	Maßnahmen KEM (mit FÖM) - Liegenschaften							
11.1.3.05.01 / 429100		6.700,00	6.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
729100		6.700,00	6.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
88000.54500	Dienstleistungen z.B. Vermessung, Gebühren Grundbuchauszüge - Liegenschaften							
<b>alt - Liegenschaft Jacobiplatz: Gebäude "Marktverwaltung", "Alte Wache" und Gebäude "Eiskeller" (bis 2020) neu - 57300304 (ab 2021)</b>								
11.1.3.05.10 / 096000		12.000,00	7.029,51	4.970,49	0,00	0,00	0,00	
785110		12.000,00	7.029,51	4.970,49	0,00	0,00	0,00	
88010.94000	Hochbaumaßnahmen - Jacobiplatz und "Alte Wache"							
<b>Gebäude "Bauhof" mit Garagen, Bahnhofstraße OT Ebersbach</b>								
11.1.3.05.33 / 029000		50.000,00	0,00	100,00	49.900,00	0,00	49.900,00	
783200		50.000,00	0,00	100,00	49.900,00	0,00	49.900,00	
02900.40000	Außenanlage - Gebäude "Bauhof" Bahnhofstr.							

# Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2018

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2018					neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag			
Untersachkonto								
<b>Gebäude "Jahn-Grundschule"</b>								
<b>L.-Jahn-Straße 1</b>								
11.1.3.05.38 / 096000		30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	
785110		30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	
09600.40017	Maßnahmen KEM - Gebäude "Jahn-GS"							
11.1.3.05.38 / 421100		0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	170.000,00	
721100		0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	170.000,00	
42110.40006	Lfd. Unterhaltung - Gebäude "Jahn-GS"							
<b>Gebäude "TH Jahn-Grundschule"</b>								
<b>L.-Jahn-Straße 3</b>								
11.1.3.05.39 / 421100		30.250,00	18.010,61	12.239,39	0,00	0,00	0,00	
721100		30.250,00	30.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
42110.40008	Lfd. Unterhaltung - Gebäude TH "Jahn-GS"							
<b>Gebäude "Andert-Oberschule"</b>								
<b>Sachsenstraße 41</b>								
11.1.3.05.40 / 096000		18.578,00	2.552,00	16.026,00	0,00	0,00	0,00	
785130		18.578,00	2.552,00	16.026,00	0,00	0,00	0,00	
09600.40008	Alarmierungssystem Andert-OS							
<b>Gebäude - neues Feuerwehrdepot OT Neugersdorf</b>								
11.1.3.05.55 / 096000		23.910,00	23.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
785110		23.910,00	23.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09600.40032	Neubau - Gebäude "neues Feuerwehrdepot" OT Ngdf.							
<b>Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (EDV- u. Kopiertechnik)</b>								
11.1.6.02.01 / 001000		18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
783100		18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06000.93522	Erwerb Lizenzen (Verwaltung) - EDV							
11.1.6.02.01 / 074000		35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
783200		35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06000.93520	Ausstattung, Einrichtung Verwaltung (investiv) - EDV							
11.1.6.02.01 / 074000		4.500,00	4.232,03	267,97	0,00	8.500,00	8.500,00	
783200		4.500,00	4.232,03	267,97	0,00	8.500,00	8.500,00	
20000.93520	Ausstattung, Einrichtung Außenstellen (investiv) - EDV							
<b>Bauhof und Technische Dienste (ab 2019)</b>								
11.1.6.14.01 / 061000		3.833,00	3.833,00	0,00	0,00	14.220,00	14.220,00	
783200		3.833,00	3.833,00	0,00	0,00	14.220,00	14.220,00	
06100.40000	Erwerb Fahrzeuge u. Transportmittel - Bauhof							

# Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2018

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2018			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge			
Untersachkonto							
<b>Brandschutz - OT Ebersbach/Sa.</b>							
12.6.0.01.01 / 061000		0,00	0,00	0,00	0,00	32.570,00	32.570,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	32.570,00	32.570,00
13000.93530	Fahrzeuge - FFW Ebb.						
12.6.0.01.01 / 074000		5.250,00	5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783200		5.250,00	5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13000.93520	Ausstattung, Einrichtung (investiv) - FFW Ebb.						
12.6.0.01.01 / 426100		0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
726100		0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
13000.56200	Fortbildung/Schulung - FFW Ebb.						
12.6.0.01.01 / 427100		0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00
727100		0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00
13000.58000	sonst. Sachausgaben - FFW Ebb.						
12.6.0.01.01 / 427100		0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
727100		0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
13000.59200	Sachausgaben Jugendfeuerwehr - FFW Ebb.						
<b>Brandschutz - OT Neugersdorf</b>							
12.6.0.01.02 / 074000		7.900,00	7.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783200		7.900,00	7.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13100.93520	Ausstattung, Einrichtung (investiv) - FFW Ngdf.						
12.6.0.01.02 / 426100		0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
726100		0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
13100.56200	Fortbildung/Schulung - FFW Ngdf.						
12.6.0.01.02 / 427100		0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	2.100,00
727100		0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	2.100,00
13100.58000	sonst. Sachausgaben - FFW Ngdf.						
<b>Löschwasserentnahmestellen</b>							
12.6.0.01.06 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785120		59.441,00	59.441,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09600.40010	Löschwasserzisterne - Spreedorfer Straße						
<b>Fichte-Grundschule Schillerstraße 1</b>							
21.1.1.01.01 / 071000		11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
783200		11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
21100.93520	Schulausstattung (investiv) - Fichte-GS						
21.1.1.01.01 / 425300		7.000,00	5.974,28	0,00	1.025,72	5.974,28	7.000,00
725300		7.000,00	6.014,18	0,00	985,82	6.014,18	7.000,00
21100.52000	Erwerb Gegenstände - Fichte-GS						

# Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2018

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2018					neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag			
Untersachkonto								
<b>Andert-Oberschule</b>								
<b>Sachsenstraße 41</b>								
21.5.1.01.01 / 071000		0,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	1.900,00	
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	1.900,00	
22510.93520	Schulausstattung (investiv) - Andert-OS							
<b>Heimatmuseum</b>								
25.2.0.01.01 / 429100		42.248,00	20.271,12	1,88	21.975,00	0,00	21.975,00	
729100		42.248,00	17.081,12	3.191,88	21.975,00	0,00	21.975,00	
32100.67700	Dienstleistungen - Heimatmuseum							
<b>Hort Jahn-Grundschule</b>								
<b>Ludwig-Jahn-Straße 1</b>								
36.5.1.01.04 / 074000		0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	
07400.40009	Außenspielgeräte - Hort Jahn-GS							
<b>Hort Fichtequirle</b>								
<b>Schillerstraße 1a</b>								
36.5.1.01.05 / 072000		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	
783200		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	
46460.93500	Ausstattung über 410 EUR Außenanlage - Hort Fichtequirle							
<b>Allgemeine Planung und Stadtgestaltung</b>								
51.1.1.01.01 / 429100		155.181,00	665,23	52.215,77	102.300,00	20.000,00	122.300,00	
729100		155.181,00	7.817,54	45.063,46	102.300,00	20.000,00	122.300,00	
61000.60100	Planung Stadtgestaltung (B- u.F-Pl.), Hochwasserkonzeption							
<b>Energiekonzepte (EuropeanEnergyAward-Prozess)</b>								
51.1.1.01.05 / 429100		1.358,00	1.358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
729100		1.358,00	1.358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
61003.60100	Dienstleistungen - Energiekonzepte							
<b>SEP "Stadtkern" OT Ebb.</b>								
51.1.1.08.01 / 429100		6.209,00	0,00	6.209,00	0,00	0,00	0,00	
729100		6.209,00	2.895,20	3.313,80	0,00	0,00	0,00	
61000.67700	sonst. Dienstleistungen (Sanierungsträger) - SEP "Stadtkern", OT Ebb.							
<b>SEP "August-Bebel-Straße" OT Ngdf.</b>								
51.1.1.08.05 / 096000		35.897,00	35.119,15	777,85	0,00	0,00	0,00	
785130		35.897,00	35.119,15	777,85	0,00	0,00	0,00	
61500.93999	Straßenbau Weststraße (nur UB) - SEP "August-Bebel-Str.", OT Ngdf.							
51.1.1.08.05 / 429100		21.182,00	10.291,12	10.890,88	0,00	0,00	0,00	
729100		21.182,00	10.123,33	11.058,67	0,00	0,00	0,00	
61500.67700	sonst. Dienstleistungen (Sanierungsträger) - SEP "August-Bebel-Str.", OT Ngdf.							

# Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2018

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2018					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung					Erm.-übertr.	insgesamt
<b>SDP "Historische Altstadt" OT Ebb.</b>							
51.1.1.08.11 / 096000		7.635,00	7.635,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785130		7.635,00	7.635,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88105.96929	Allgemeine Maßnahmen - SDP "Historische Altstadt", OT Ebb.						
51.1.1.08.11 / 431800		174.610,00	159.535,42	15.074,58	0,00	163.640,00	163.640,00
731800		174.610,00	162.592,22	12.017,78	0,00	163.640,00	163.640,00
88105.98800	Zuweisungen für Investitionen an übrige Bereiche (80%-Förderung) - SDP "Historische Altstadt", OT Ebb.						
<b>SUO-A "Hermann-Wünsche-Straße" OT Ebb.</b>							
51.1.1.08.20 / 096000		202.500,00	0,00	202.500,00	0,00	0,00	0,00
785130		202.500,00	0,00	202.500,00	0,00	0,00	0,00
88113.96930	Allgemeine Maßnahmen "SUO-A" (neues Gebiet) - SUO-A "H.-Wünsche-Str.", OT Ebb.						
51.1.1.08.20 / 421100		106.750,00	106.750,00	0,00	0,00	76.400,00	76.400,00
721100		106.750,00	106.750,00	0,00	0,00	86.800,00	86.800,00
88113.50010	Innensanierung Rathaus Reichsstr. - SUO-A "H.-Wünsche-Str.", OT Ebb.						
51.1.1.08.20 / 431800		74.100,00	57.599,34	16.500,66	0,00	72.050,00	72.050,00
731800		74.100,00	57.599,34	16.500,66	0,00	72.050,00	72.050,00
88113.98800	Zuweisungen für Investitionen übrige Bereiche - SUO-A "H.-Wünsche-Str.", OT Ebb.						
<b>SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf"</b>							
51.1.1.08.24 / 096000		312.754,00	116.866,22	195.887,78	0,00	6.850,00	6.850,00
785110		312.754,00	116.866,22	195.887,78	0,00	6.850,00	6.850,00
09600.40030	Kofinanzierung Fichte-GS (Investkraft) - SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf"						
51.1.1.08.24 / 096000		108.880,00	108.880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785130		108.880,00	108.880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61511.94030	Baumaßnahme Hort Fichtequirle mit Freifläche- SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf" (neues Gebiet)						
51.1.1.08.24 / 431800		0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	32.000,00
731800		0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	32.000,00
61511.98800	Zuweisungen für Investitionen übrige Bereiche - SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf" (neues Gebiet)						

# Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2018

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2018			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge			
Untersachkonto							
<b>"Brücken in die Zukunft"</b>							
51.1.1.08.27 / 091000		67.000,00	16.115,94	50.884,06	0,00	0,00	0,00
783200		67.000,00	16.115,94	50.884,06	0,00	0,00	0,00
09100.40002	Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek/Museum (Ausstattung) - "Brücken in die Zukunft" (Bund)						
51.1.1.08.27 / 096000		312.754,00	46.323,20	266.430,80	0,00	6.850,00	6.850,00
785110		312.754,00	116.866,22	195.887,78	0,00	6.850,00	6.850,00
09600.40018	Innensanierung der Fichte-GS - "Brücken in die Zukunft" (Land)						
51.1.1.08.27 / 096000		548.870,00	43.345,37	505.524,63	0,00	175.300,00	175.300,00
785110		548.870,00	11.389,23	537.480,77	0,00	175.300,00	175.300,00
09600.40019	Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek/Museum - "Brücken in die Zukunft" (Land)						
51.1.1.08.27 / 096000		7.016,00	7.016,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785110		7.016,00	7.016,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09600.40020	Umbau des Verwaltungsgebäudes Weberstraße 22 - "Brücken in die Zukunft" (Land)						
51.1.1.08.27 / 096000		75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785110		75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09600.40021	Sanierung TH "Jahnsportanlage" 2. BA - "Brücken in die Zukunft" (Bund)						
<b>SUO-A/R Ebersbach "Oberland 2014-2020"</b>							
51.1.1.08.28 / 096000		188.870,00	8.541,92	180.328,08	0,00	131.475,00	131.475,00
785110		188.870,00	8.541,92	180.328,08	0,00	131.475,00	131.475,00
09600.40022	Kofinanzierung Hofeweg 41 (Investkraft) - SUO-A Ebersbach "Oberland 2014-2020"						
51.1.1.08.28 / 096000		207.000,00	155.963,01	51.036,99	0,00	0,00	0,00
785130		207.000,00	173.854,87	33.145,13	0,00	0,00	0,00
09600.40034	Außenanlage Kita "Oberlandknirpse" - SUO-A Ebersbach "Oberland 2014-2020"						
51.1.1.08.28 / 429100		10.369,00	10.369,00	0,00	0,00	23.900,00	23.900,00
729100		10.369,00	10.369,00	0,00	0,00	23.900,00	23.900,00
42910.40014	sonst. Dienstleistungen (Sanierungsträger) - SUO-A Ebersbach "Oberland 2014-2020"						
<b>Straßen allgemein und Buswarteallen</b>							
54.1.0.01.01 / 096000		35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
785120		35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
63000.95120	Straßenbau						
54.1.0.01.01 / 422100		45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00
722100		45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00
63000.95150	Planung - Straßen allg., beide OT						

# Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2018

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2018					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung					Erm.-übertr.	insgesamt
<b>Brücke Salzweg</b>							
<b>OT Ebersbach</b>							
54.1.0.01.08 / 096000		291.979,00	0,00	0,00	291.979,00	995.021,00	1.287.000,00
785110		291.979,00	0,00	0,00	291.979,00	995.021,00	1.287.000,00
63350.95420	Baumaßnahme Brücke Salzweg, OT Ebb.						
<b>Richard-Wagner-Straße</b>							
<b>OT Neugersdorf</b>							
54.1.0.01.17 / 003000		71.500,00	22.900,00	0,00	48.600,00	0,00	48.600,00
781500		71.500,00	10.000,00	0,00	61.500,00	0,00	61.500,00
00300.40000	Zuschuss RW-Kanal - Richard-Wagner-Str., OT Ngdf.						
54.1.0.01.17 / 096000		134.534,00	123.399,24	4,76	11.130,00	0,00	11.130,00
785120		134.534,00	123.399,24	4,76	11.130,00	0,00	11.130,00
09600.40002	Straßenbau - Richard-Wagner-Str., OT Ngdf.						
<b>Dammstraße</b>							
<b>OT Neugersdorf</b>							
54.1.0.01.18 / 003000		0,00	0,00	0,00	0,00	118.000,00	118.000,00
781500		0,00	0,00	0,00	0,00	145.000,00	145.000,00
00300.40001	Zuschuss RW-Kanal - Dammstraße, OT Ngdf.						
54.1.0.01.18 / 096000		101.700,00	101.700,00	0,00	0,00	159.450,00	159.450,00
785120		101.700,00	101.700,00	0,00	0,00	159.450,00	159.450,00
09600.40003	Durchlass + Straßenbau - Dammstraße, OT Ngdf.						
<b>Weststraße (über Städtebauförderung)</b>							
<b>OT Neugersdorf</b>							
54.1.0.01.20 / 003000		65.500,00	65.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
781500		65.500,00	40.000,00	0,00	25.500,00	0,00	25.500,00
00300.40003	Zuschuss RW-Kanal - Weststraße, OT Ngdf.						
54.1.0.01.20 / 096000		165.363,00	133.421,22	31.941,78	0,00	0,00	0,00
785120		165.363,00	122.210,14	2,86	43.150,00	0,00	43.150,00
09600.40014	Straßenbau - Weststraße, OT Ngdf.						
<b>August-Weise-Straße</b>							
<b>OT Ebersbach</b>							
54.1.0.01.23 / 003000		120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00
781500		120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00
00300.40005	Zuschuss RW-Kanal - August-Weise-Str., OT Ebb.						
54.1.0.01.23 / 096000		180.000,00	27.618,79	152.381,21	0,00	0,00	0,00
785120		180.000,00	27.618,79	152.381,21	0,00	0,00	0,00
09600.40025	Straßenbau - August-Weise-Straße, OT Ebb.						

# Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2018

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2018					neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag			
Untersachkonto								
<b>Lessingstraße</b>								
<b>OT Neugersdorf</b>								
54.1.0.01.24 / 003000		91.000,00	0,00	0,00	91.000,00	0,00	91.000,00	
781500		91.000,00	0,00	0,00	91.000,00	0,00	91.000,00	
00300.40006	Zuschuss RW-Kanal - Lessingstraße, OT Ngdf.							
54.1.0.01.24 / 096000		198.500,00	0,00	0,00	198.500,00	0,00	198.500,00	
785120		198.500,00	0,00	0,00	198.500,00	0,00	198.500,00	
09600.40026	Straßenbau - Lessingstraße, OT Ngdf.							
<b>Lange Straße</b>								
<b>OT Ebersbach</b>								
54.1.0.01.25 / 003000		65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00	
781500		65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00	
00300.40007	Zuschuss RW-Kanal - Lange Straße, OT Ebb.							
54.1.0.01.25 / 096000		336.917,00	0,00	0,00	336.917,00	26.000,00	362.917,00	
785120		336.917,00	0,00	0,00	336.917,00	26.000,00	362.917,00	
09600.40027	Straßenbau - Lange Straße, OT Ebb.							
<b>Oberer Kirchweg (Kottmarsdorfer Str. - B96)</b>								
<b>OT Ebb.</b>								
54.1.0.01.28 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00	
785120		0,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00	
09600.40038	Baumaßnahme (LEADER) - Oberer Kirchweg (Kottmarsdorfer Str. - B 96)							
<b>An der Spree</b>								
<b>OT Ebersbach</b>								
54.1.0.01.29 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00	
785120		0,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00	
09600.40039	Baumaßnahme (LEADER) - An der Spree OT Ebb.							
<b>Straßenbeleuchtung</b>								
54.1.0.05.01 / 096000		17.360,00	17.360,00	0,00	0,00	10.470,00	10.470,00	
785110		17.360,00	17.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
67000.96520	Umbau und Erweiterung - Straßenbeleuchtung, beide OT							
<b>B96</b>								
54.4.0.01.02 / 003000		25.000,00	750,00	0,00	24.250,00	0,00	24.250,00	
781500		25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	
63110.98500	RW-Kanalbaukosten (Zuschuss an Eigenbetrieb) - B 96							
54.4.0.01.02 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	99.500,00	99.500,00	
785120		0,00	0,00	0,00	0,00	99.500,00	99.500,00	
63110.95120	Umbau und Verbesserungen Straßen - B 96							

# Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2018

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2018					neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag			
Untersachkonto								
<b>Tourismusförderung</b>								
57.5.0.01.01 / 074000		36.900,00	0,00	0,00	36.900,00	0,00	36.900,00	
783200		36.900,00	0,00	0,00	36.900,00	0,00	36.900,00	
07400.40003	Begrüßungsbeschilderung (SN-CZ) - Tourismus							
57.5.0.01.01 / 074000		8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	
783200		8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	
07400.40004	Infotafeln (GRW-Infra) - Tourismus							
57.5.0.01.01 / 096000		100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	
785130		100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	
09600.40028	"Bismarckturmareal" (GRW-Infra) - Tourismus							
57.5.0.01.01 / 096000		250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	
785130		250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	
09600.40031	Parkplatz E.-Thälmann-Str. OT N. (GRW-Infra) - Tourismus							
57.5.0.01.01 / 429100		26.240,00	0,00	26.240,00	0,00	26.240,00	26.240,00	
729100		26.240,00	0,00	26.240,00	0,00	26.240,00	26.240,00	
42910.40009	spezielle Sachausgaben Tourismus - (SN-CZ)							
57.5.0.01.01 / 429100		10.362,00	0,00	0,00	10.362,00	0,00	10.362,00	
729100		10.362,00	0,00	0,00	10.362,00	0,00	10.362,00	
42910.40010	spezielle Sachausgaben Tourismus - (GRW-Infra)							
	<b>Summe Produkt / SK:</b>	<b>5.552.159,00</b>	<b>1.817.529,42</b>	<b>2.036.790,86</b>	<b>1.697.838,72</b>	<b>2.777.510,28</b>	<b>4.475.349,00</b>	
	<b>Summe Finanzkonto:</b>	<b>5.611.600,00</b>	<b>1.905.094,89</b>	<b>1.926.406,29</b>	<b>1.780.098,82</b>	<b>2.804.480,18</b>	<b>4.584.579,00</b>	

## **6. Rechenschaftsbericht**

## **6. Rechenschaftsbericht**

**zum Jahresabschluss 2018  
der Stadt Ebersbach-Neugersdorf**



## Inhaltsverzeichnis

1	Vorbemerkung	3
2	Inhalt	3
3	Wesentliche Ziele und Strategien	3
4	Schlüsselprodukte	5
5	Verlauf und Ergebnisse der Haushaltswirtschaft 2018	5
6	Ergebnisrechnung	5
6.1	Erträge	7
6.2	Entwicklung der wichtigsten Erträge	7
6.3	Aufwendungen	12
6.4	Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen	13
6.5	Ausgewählte Kennzahlen zur Ergebnisrechnung	18
7	Finanzrechnung	20
7.1	Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21
7.2	Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit	22
7.3	Ein- und Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit	25
7.4	Finanzmittelbestand	25
7.5	Ausgewählte Kennzahlen der Finanzrechnung	25
8	Vermögensrechnung	27
8.1	Anlagevermögen	27
8.2	Umlaufvermögen	32
8.3	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	33
8.4	Kapitalposition	33
8.5	Sonderposten	35
8.6	Rückstellungen	35
8.7	Verbindlichkeiten	36
8.8	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	37
8.9	Ausgewählte Bilanzkennzahlen	38
9	Vorgänge von besonderer Bedeutung	39
10	Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung	40
11	Haushaltsausgleich und Haushaltsstrukturkonzept	42
12	Jahresergebnis, Verwendung des Gesamtergebnisses sowie Abdeckung von Fehlbeträgen	42
13	Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung	42
13.1	Entwicklung der Steuereinnahmen und ähnlichen Abgaben	42
13.2	Schuldenentwicklung	43
13.3	Umlageentwicklung	43
14	Organe und Mitgliedschaften	44
14.1	Organe	44
14.2	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten, Kontrollgremien und Organen	44

## 1 Vorbemerkung

Die Stadt hat gemäß § 88 SächsGemO zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss muss klar und übersichtlich sein. Er hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes gesetzlich bestimmt ist. Der Jahresabschluss hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune zu vermitteln. Zum vorliegenden Jahresabschluss gibt es einen Beleg für die Aufstellung 21.04.2021.

## 2 Inhalt

Dem Jahresabschluss ist gemäß § 88 SächsGemO und § 53 SächsKomHVO ein Rechenschaftsbericht beizufügen. Im Rechenschaftsbericht ist der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses sowie erhebliche Abweichungen von der Planung zu erläutern und eine Bewertung der Jahresrechnung vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll nach § 53 Abs. 2 SächsKomHVO auch:

1. die Erreichung der wesentlichen Ziele;
2. Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung;
3. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind;
4. zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung;
5. die Ausführung eines Haushaltsstrukturkonzepts;
6. die Entwicklung und Abdeckung der Fehlbeträge;
7. die Auswertung der für die Schlüsselprodukte gesetzten Leistungsziele anhand der zur Messung der Zielerreichung gebildeten Kennzahlen

darstellen.

## 3 Wesentliche Ziele und Strategien

Besondere Bedeutung für die Stadt Ebersbach-Neugersdorf hat die Sicherung der Lebensqualität in den grundlegenden Bereichen. Grundlage bildet das Integrierte Stadtentwicklungskonzept (InSEK) in der Fassung vom 10.07.2013. Die Leitvorstellungen orientieren sich dabei an den demografischen und städtebaulichen Gegebenheiten, sowie den regionaltypischen und historischen Besonderheiten. Diese Faktoren müssen nachhaltig die Gebietsentwicklung abbilden. Mit der Fusion der beiden Städte Ebersbach/Sa. und Neugersdorf wurde ein Prozess eingeleitet der es ermöglicht, durch strukturelle Neuordnung Abläufe zu optimieren, wie auch Wirtschaftlichkeit und Nachhaltigkeit zu beachten.

### **Ziel 1:** Sicherung der Aufgabenerfüllung der Daseinsvorsorge

Kernbereiche der Daseinsvorsorge sind öffentlichen Einrichtungen für die Allgemeinheit. Dazu zählen unter anderem Verwaltungseinrichtungen, Verkehrsinfrastruktur, Ver- und Entsorgungseinrichtungen, Bildungs-, Sport- und Kultureinrichtungen, Krankenhäuser, Friedhöfe und Freizeiteinrichtungen.

Ein Schwerpunkt in dem Haushalts- und Finanzplan stellt die Sanierung und Instandhaltung der kommunalen Schulgebäude und Kindertagesstätten dar. Mit der Innensanierung der Fichte-Grundschule im OT Neugersdorf wird der Schulbetrieb im Grundschulbereich den heutigen Anforderungen angepasst. Mit der Neugestaltung der Außenanlage der Kindertagesstätte „Oberlandknirpse“ im OT Ebersbach wurde eine Maßnahme zur Verbesserung des Betreuungsangebotes fortgeführt.

Für die Umsetzung der zukunftsweisenden Entscheidungen in den Bereichen Städtebau, Optimierung der Infrastruktur, Wohnungsbestandsentwicklung wie auch Leistungsangebote der Verwaltung mit ihren nachgeordneten Einrichtungen sind die Zuweisungen aus den vorhandenen Bund-Länder-Programmen des Städtebaus eine wichtige Finanzierungsgrundlage.

**Ziel 2:** Bestandssicherung der Wirtschaftskraft in der Stadt

In der Stadt Ebersbach-Neugersdorf gibt es zahlreiche leistungsfähige Unternehmen und gewerbliche Betriebe. Die Unterstützung deren Arbeit durch Schaffung entsprechender Rahmenbedingungen ist primäres Ziel. Hierzu gehören die Bestandspflege durch Unterstützung und Beratung bei unternehmerischen Zielen, genauso wie Erweiterung bzw. Neuansiedlung und wie Entwicklung von Aktivitäten der Fachkräftesicherung. Kommunikation, Kontaktvermittlung und Zusammenarbeit mit dem örtlichen Gewerbeverein, die Verstärkung unserer Öffentlichkeitsarbeit im gewerblichen Bereich (wie z. B. Angebote für Gewerbeflächen) sind ebenfalls Schwerpunkte. Eine Direktansprache von Kleinunternehmen zur Sicherung der Nachfolge, ist hierfür zwingend. Neben diesen sind auch die ortsansässigen Vereine ein wichtiger Faktor, welche ein angemessenes Maß an Unterstützung erfordern.

**Ziel 3:** Attraktive und interessante Lebensräume

Junge Menschen haben ihre eigenen Vorstellungen, wie sie ihr Leben gestalten möchten. Dazu bedürfen sie einer Vielzahl an selbst erworbenen Erfahrungen wie auch lebenserfahrene Begleiter. Eltern, Bildungseinrichtungen, Vereine, Kirchengemeinden und soziale Beratungsstellen sind hierfür wesentliche Säulen. Freizeitangebote runden dies ab. Lebenserfahrene, Zugezogene und Pflegebedürftige haben individuelle Ansprüche. Die Möglichkeiten, diesen in der Stadt gerecht zu werden, sind mit den lokalen und regionalen Akteuren abzuwägen und Schwerpunkte zu setzen. Dabei ist im Besonderen auf den Erhalt der historisch gewachsenen Siedlungsform mit dem herausragenden Ensemble von Umgebendehäusern, Stadtvillen und Bürgerhäusern zu achten. Die Sicherung der historischen Bausubstanz, Modernisierung und Instandsetzung historisch und städtebaulich wertvoller Gebäude, Beseitigung von Brachen, Aufwertung des öffentlichen Raumes mit barrierefreien Verkehrswegen und auch Wohnungsrückbau sind Kernbereiche der Handlungsfelder zum Erhalt der Stadtstruktur.

Ein weiterer wichtiger Teil sind Maßnahmen zur Instandhaltung und Sanierung der vorhandenen öffentlich zugänglichen Sport- und Spielplätze, sowie der Naherholungs- und Freizeitanlagen. Neben der Sanierung ist auch die Beseitigung von desolaten baulichen Anlagen, wie z.B. Industriebrachen, Sozialbrachen und auch Wohngebäuden ein wichtiger Bestandteil städtebaulicher Maßnahmen, die ein attraktives Wohn- und Arbeitsumfeld zum Ziel haben. Mit dem weiteren Rückgang der Einwohnerzahl und der zunehmenden Zahl älterer Menschen besteht ein großer Handlungsbedarf zur Anpassung der kommunalen Infrastruktur.

**Ziel 4:** Interkommunale Kooperation

Interkommunale Zusammenarbeit ist die Zusammenarbeit von Kommunen zur gemeinsamen Erbringung von öffentlichen Leistungen. Sowohl im Pflicht- wie im freiwilligen Aufgabenbereich, sind die zu erbringenden Leistungen bzw. bisherigen Angebote hinsichtlich Wirtschaftlichkeit, Bedarf sowie inhaltlicher und örtlicher Ausrichtung auf den Prüfstand zu stellen. Die Möglichkeiten der Zusammenarbeit mit unseren Umlandgemeinden nehmen dabei einen besonderen Stellenwert ein. Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf hat sowohl im Pflicht- wie im freiwilligen Aufgabenbereich die zu erbringenden Leistungen bzw. bisherigen Angebote in den vergangenen Jahren bereits optimiert. Zum einen wurde die hierfür erforderliche IT in erheblichen Umfang modernisiert, zum anderen aber auch die fachliche Schulung und Fortbildung der in der Verwaltung tätigen Mitarbeiter vorangetrieben. Daher sind wir auch für andere Kommunen ein kompetenter Ansprechpartner. Diesen Dienstleistungsgedanken, auch anderen Kommunen unser Knowhow zur Verfügung zu stellen, wollen wir weiterhin ausbauen.

#### 4 Schlüsselprodukte

Mit dem Haushaltsplan 2013 wurden erstmalig Produkte und Leistungen definiert. Diese Produkte und Leistungen wurden mit dem Haushaltsplan 2018 fortgeschrieben, insgesamt sind im Haushaltsplan 57 Produkte und 197 Leistungen benannt. Der Stadtrat hat daneben 8 Produkte als Schlüsselprodukte festgelegt, die örtlich von finanzieller und kommunalpolitischer Bedeutung sind (§ 59 Nr.45 SächsKomHVO).

*Übersicht über die Schlüsselprodukte zum Haushaltsplan 2017 / 2018*

Nr.	Produktnummer	Produktbezeichnung
1	12.6.0.01	Brandschutz
2	21.1.1.01	Grundschulen in öffentlicher Trägerschaft
3	21.5.1.01	Oberschule (ehem. Mittelschule) in öffentlicher Trägerschaft
4	27.2.0.01	Bibliotheken
5	36.5.1.01	Tageseinrichtungen für Kinder - Eigene Einrichtungen
6	36.5.2.01	Tageseinrichtungen für Kinder – Freie Träger
7	51.1.1.08	Städtebauliche Sanierung und Entwicklung
8	54.1.0.01	Gemeindestraßen, Brücken und sonstige Ingenieurbauwerke

#### 5 Verlauf und Ergebnisse der Haushaltswirtschaft 2018

Der Doppelhaushalt 2017/2018 wurde am 27.03.2017 vom Stadtrat beschlossen (Beschluss-Nr. 2017/44/STR) und mit Bescheid der Kommunalaufsicht vom 26.04.2017 rechtsaufsichtlich genehmigt. Durch die öffentliche Bekanntmachung in der Zeit vom 06.06.2017 bis zum 14.06.2017 erlangte der Doppelhaushalt 2017/2018 rückwirkend zum 01.01.2017 Rechtskraft. Ein Nachtragshaushaltsplan war 2018 nicht erforderlich. Der Jahresabschluss 2018 umfasst gemäß § 88 SächsGemO die Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung mit den jeweiligen Anlagen, die aus den einzelnen Teilrechnungen entwickelt wird, den Anhang und den Rechenschaftsbericht. Das zentrale Rechnungsinstrument stellt dabei die Vermögensrechnung (Bilanz) dar. Sie gibt zum Bilanzstichtag Auskunft über das gesamte Vermögen der Stadt und informiert über dessen Finanzierung (Mittelherkunft).

Die Eröffnungsbilanz wurde zum 01.01.2013 gemäß § 88a SächsGemO mit Beschluss-Nr. 2017/46/STR des Stadtrates vom 29.05.2017 festgestellt und durch das Staatliche Rechnungsprüfungsamt geprüft. Mit dem vorliegenden Jahresabschluss 2018 wird nunmehr die sechste Schlussbilanz vorgelegt.

#### 6 Ergebnisrechnung

Die allgemeine Verwaltungstätigkeit der Stadt Ebersbach-Neugersdorf wird gemäß dem Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen über die Aufwendungen und die Erträge in der Ergebnisrechnung dargestellt. Die Ergebnisrechnung gleicht von der Bedeutung her einer kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Die Ergebnisrechnung bildet als externes Rechnungslegungselement, stark vereinfacht, den Erfolg des städtischen Handelns für die Periode ab. Es werden Erträge und Aufwendungen sowohl als zahlungswirksame als auch als nicht zahlungswirksame Größen dargestellt. Der Saldo aus Erträgen und Aufwendungen findet über den Posten „Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag“ Eingang in die Bilanz.

Die Ergebnisrechnung gliedert sich in ordentliche Erträge, ordentliche Aufwendungen, ordentliches Ergebnis, Sonderergebnis und dem Gesamtergebnis. Für das Jahr 2018 ergibt sich damit folgende Darstellung. Der fortgeschriebene Ansatz setzt sich dabei aus den ursprünglichen Haushaltsansätzen 2018, den Deckungen nach § 20 SächsKomHVO, den übertragenen Ermächtigungen aus 2017 sowie den überplanmäßigen und außerplanmäßigen Einnahmen und Ausgaben zusammen.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Planansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Ordentliche Erträge	22.901.237,60	19.892.555,00	20.623.899,95	731.344,95
Ordentliche Aufwendungen	22.275.073,10	21.456.820,00	20.995.712,21	-461.107,79
Ordentliches Ergebnis	626.164,50	-1.564.265,00	-371.812,26	1.192.452,74
Außerordentliche Erträge	3.563.483,11	3.850.000,00	2.796.222,89	-1.053.777,11
Außerordentliche Aufwendungen	1.588.214,83	1.918.000,00	2.391.329,00	473.329,00
Sonderergebnis	1.975.268,28	1.932.000,00	404.893,89	-1.527.106,11
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>2.601.432,78</b>	<b>367.735,00</b>	<b>33.081,63</b>	<b>-334.653,37</b>

Die ordentlichen Erträge in Höhe von 20.623.899,95 EUR erhöhten sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz 2018 in Höhe von 19.892.555,00 EUR um 731.344,95 EUR. Das IST-Ergebnis der ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 20.995.712,21 EUR verringerte sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz 21.456.820,00 EUR um 461.107,79 EUR. Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf hat das Jahr 2018 im ordentlichen Ergebnis mit einem Fehlbetrag von 371.812,26 EUR abgeschlossen. Das Ergebnis fiel um 1.192.452,74 EUR besser aus als der fortgeschriebene Planansatz (-1.564.265,00 EUR).

Das Sonderergebnis besteht aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen die einmalig, nur schwer planbar und auch nicht regelmäßig wiederkehrend sind. Im Sonderergebnis wurden z.B. die An- und Verkäufe von Grundstücken sowie die Baumaßnahmen zur Hochwasserschadensbeseitigung 2013 dargestellt. Im fortgeschriebenen Sonderergebnis wird der Saldo aus außerordentlichen Erträgen (3.850.000 EUR) und außerordentlichen Aufwendungen (1.918.000 EUR) mit einem Überschuss in Höhe von 1.932.000 EUR dargestellt. Auf Grund geringerer außerordentlicher Erträge (2.796.222,89 EUR) aber höherer außerordentlicher Aufwendungen (2.391.329,00 EUR) ergibt sich im Sonderergebnis nur ein Überschuss in Höhe von 404.893,89 EUR.

Das Gesamtergebnis beträgt somit 33.081,63 EUR. Der fortgeschriebene Ansatz wies dagegen noch einen Überschuss in Höhe von 367.735 EUR aus. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz stellt dies eine Verschlechterung um 334.653,37 EUR dar.

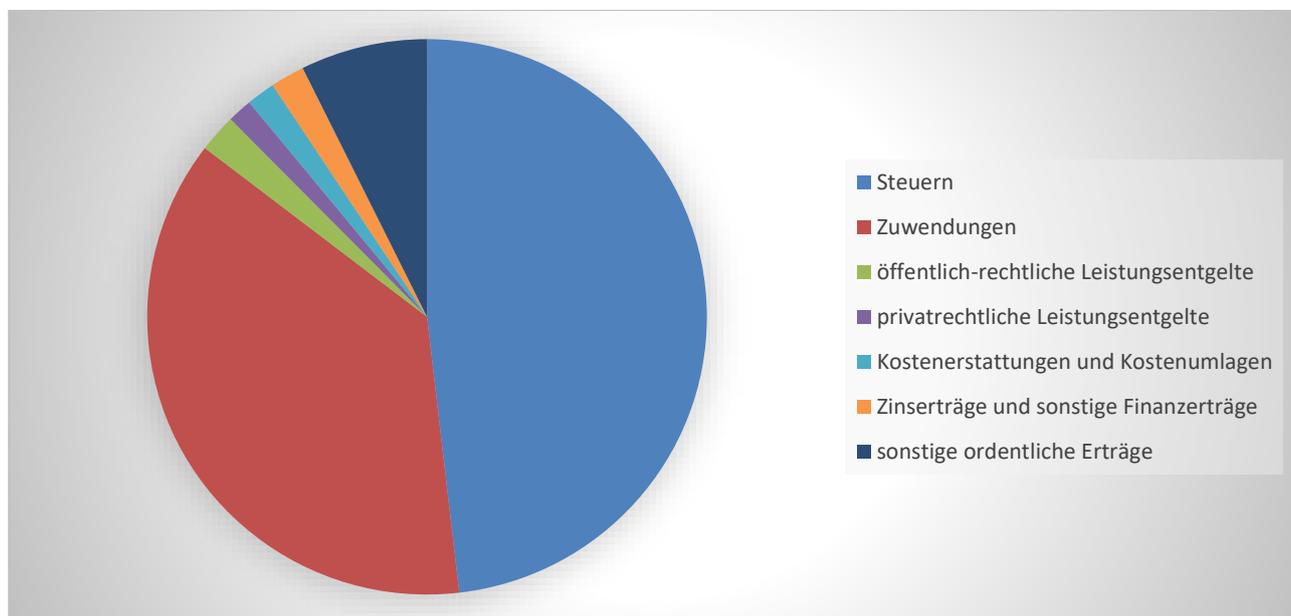
Die wesentlichen Abweichungen gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres 2018 sind:

- die Erhöhung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben um 548.229,22 EUR ist insbesondere auf Mehrerträge bei der Gewerbesteuer (435.735,01 EUR) sowie beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (85.327,84 EUR) zurückzuführen
- in den Einzelpositionen bei Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und aufgelösten Sonderposten wurde ein Minderertrag von 897.210,89 EUR erreicht
- die öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Leistungsentgelte sowie die Kostenerstattungen und Kostenumlagen trugen insgesamt mit einem Überschuss von 100.770,47 EUR zum positiven Ergebnis bei
- die Mindereinnahmen bei Zinsen und sonstigen Finanzerträgen in Höhe von 226.391,30 EUR sind auf die geringeren Erträge aus Gewinnanteilen der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen zurückzuführen.
- die deutliche Erhöhung der sonstigen ordentlichen Erträge um 1.205.947,45 EUR ist auf Mehrerträge aus nicht zahlungswirksamen Zuschreibungen (978.845,51 EUR) sowie auf Auflösung / Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen (181.454,88 EUR) zurückzuführen.
- die verminderten Personalaufwendungen (317.342,91 EUR)
- die deutlich geringeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (717.749,45 EUR)
- die höheren planmäßigen Abschreibungen (1.728.008,05 EUR), davon entfällt auf die Abschreibung des Finanzanlagevermögens 1.084.155,40 EUR
- die Verringerung der Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsmaßnahmen (1.075.040,61 EUR)

## 6.1 Erträge

Die ordentlichen Erträge der Stadt Ebersbach-Neugersdorf in Höhe von 20.623.899,95 EUR (Vorjahr: 22.901.237,60 EUR) verteilen sich gemäß der nachfolgenden Aufstellung.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Steuern und ähnliche Abgaben	10.384.983,02	9.384.090,00	9.932.319,22	548.229,22
Zuwendungen und Umlagen	6.966.547,71	8.576.859,00	7.679.648,11	-897.210,89
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	432.439,28	432.799,00	456.187,04	23.388,04
Privatrechtliche Leistungsentgelte	316.824,40	242.927,00	294.861,65	51.934,65
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	421.680,68	316.530,00	341.977,78	25.447,78
Zinsen und sonstige Erträge	1.176.148,96	633.500,00	407.108,70	- 226.391,30
Sonstige ordentliche Erträge	3.202.613,55	305.850,00	1.511.797,45	1.205.947,45
<b>ordentliche Erträge</b>	<b>22.901.237,60</b>	<b>19.892.555,00</b>	<b>20.623.899,95</b>	<b>731.344,95</b>



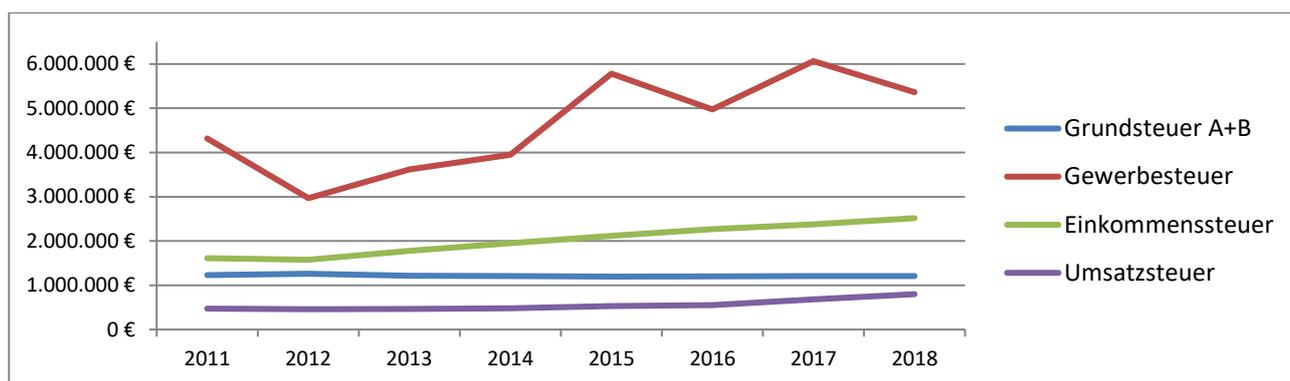
## 6.2 Entwicklung der wichtigsten Erträge

### 6.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Grundsteuer A	11.362,37	11.350,00	11.095,87	-254,13
Grundsteuer B	1.198.551,46	1.195.000,00	1.195.166,09	166,09
Gewerbesteuer	6.064.506,45	4.927.240,00	5.362.975,01	435.735,01
Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.379.124,77	2.492.000,00	2.516.293,57	24.293,57
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	682.164,61	713.000,00	798.327,84	85.327,84
Vergnügungssteuer	18.966,02	18.000,00	16.832,57	-1.167,43
Hundesteuer	30.307,34	27.500,00	31.628,27	4.128,27
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>10.384.983,02</b>	<b>9.384.090,00</b>	<b>9.932.319,22</b>	<b>548.229,22</b>

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 9.932.319,22 EUR stellen mit einem Anteil von 48,16 % an den ordentlichen Erträgen eine wesentliche Einnahmequelle der Stadt dar. Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben haben sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz um 548.229,22 EUR positiver entwickelt. Die Erträge des Vorjahres in Höhe von 10.384.983,02 EUR wurde nicht erreicht, das Vorjahresergebnis 2017 wurde mit 452.663,80 EUR unterschritten. Die sonstigen Steuern (Hundesteuer und Vergnügungssteuer) entwickeln sich konstant, aber auf sehr niedrigem Niveau.

Mit dem Rechnungsergebnis konnten Erträge aus der Gewerbesteuer in Höhe von 5.362.975,01 EUR festgesetzt werden. Die Mindereinnahmen gegenüber dem Vorjahr betragen 701.531,44 EUR. Im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz konnten jedoch 435.735,01 EUR mehr veranlagt werden. Diese Mehreinnahme gegenüber dem Planansatz ist neben den guten Unternehmensergebnissen auch in der zurückhaltenden Haushaltsplanung begründet.



Die größten Schwankungen bei den Steuererträgen waren in den letzten Jahren im Bereich der Gewerbesteuer zu verzeichnen. Diese Schwankungen sind dabei nicht auf eine Änderung der kommunalen Hebesätze zurückzuführen. Die Hebesätze der Stadt wurden letztmalig nach der Städtefusion 2011 im Jahr 2012 angepasst. Sie sind seitdem auf einem konstanten Niveau. Sie liegen über den nivellierten Hebesätzen im Freistaat Sachsen. Dadurch war es möglich, einen anrechnungsfreien Mehrertrag für den laufenden Haushalt zu generieren, ohne dass eine Verrechnung im kommunalen Finanzausgleich erfolgt. Die nivellierten Hebesätze wurden im Freistaat Sachsen in den zurückliegenden Jahren regelmäßig angehoben, so dass in den zukünftigen Haushaltsjahren dieses Potential nur bei einer Anhebung der kommunalen Hebesätze der Stadt weiterbestehen wird.

Steuerart	Entwicklung der Hebesätze						nivellierter Hebesatz 2018
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
Grundsteuer A	320 %	320 %	320 %	320 %	320 %	320 %	307,50
Grundsteuer B	420 %	420 %	420 %	420 %	420 %	420 %	420,00
Gewerbesteuer	400 %	400 %	400 %	400 %	400 %	400 %	397,50

### 6.2.2 Zuwendungen und Umlagen sowie aufgelöste Sonderposten

Die Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Sonderposten in Höhe von 7.679.648,11 EUR stellen mit einem Anteil von 37,24 % (Vorjahr: 30,42 %) an den ordentlichen Erträgen eine weitere wesentliche Einnahmequelle dar. In dieser Position sind Zuweisungen und Zuschüsse zusammengefasst, das bedeutet auch die allgemeine Schlüsselzuweisung, Umlagen und sämtliche aufgelöste Sonderposten sind darin enthalten. Die allgemeine Schlüsselzuweisung stellt dabei ungebundene Deckungsmittel dar, sie steht den Kommunen zur freien Verfügung und sichert somit ihre kommunale Selbstverwaltung. Investive Schlüsselzuweisungen sind dagegen zweckgebunden und sollen sich auf Maßnahmen der infrastrukturellen Grundversorgung im Pflichtaufgabenbereich konzentrieren.

Die grundsätzlichen Finanzbeziehungen zwischen dem Freistaat und seinen kreisangehörigen Gemeinden, der kreisfreien Städte und der Landkreise werden dabei durch das Sächsische Finanzausgleichgesetz (Sächs-FAG) geregelt. Die Planansätze der Schlüsselzuweisungen basierten auf den Berechnungen eines Prognosemodells zum SächsFAG, welches die Daten gemeindescharf und sehr verlässlich prognostiziert. Dabei wurden alle zum Planungszeitpunkt bekannten Einflussfaktoren berücksichtigt.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Allgemeine Schlüsselzuweisungen	2.633.278,00	3.856.219,00	3.402.084,00	-454.135,00
Sonstige allg. Zuweisungen / Land	8.239,44	8.240,00	8.094,90	-145,10
Zuweisungen für laufende Zwecke / Bund	232.576,03	231.200,00	193.501,82	-37.698,18
Zuweisungen für laufende Zwecke / Land	2.613.275,59	3.455.766,00	2.568.785,68	-886.980,32
Zuweisungen für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbänden	73.369,87	97.443,00	100.765,12	3.322,12
Zuweisungen für laufende Zwecke / Zweckverbände und dergleichen	60.000,00	60.000,00	60.000	0,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.375,41	3.565,00	3.500,00	-65,00
Zuweisungen für laufende Zwecke / Private Unternehmen	1.193,00	0,00	2.902,44	2.902,44
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	40.567,46	15.500,00	16.846,23	1.346,23
Auflösung von Sonderposten (Altvermögen)	1.302.672,91	848.926,00	1.304.237,31	455.311,31
<b>Summe:</b>	<b>6.966.547,71</b>	<b>8.576.859,00</b>	<b>7.679.648,11</b>	<b>-897.210,89</b>

Die Mindereinnahme im Rechnungsergebnis 2018 bei der allgemeinen Schlüsselzuweisung in Höhe von 454.135,00 EUR ist auf den Einwohnerrückgang und die hohe Steuerkraft der Vorjahres zurückzuführen.

Die wesentlichen Mindereinnahmen bei den Zuweisungen für laufende Zwecke / Land in Höhe von 887 TEUR resultieren aus:

- Fördermitteln aus dem Bereich Städtebau inklusive Rückbau (538 TEUR)
- Fördermitteln für die Erneuerung der Heizungsanlage in der Jahn-Grundschule (136 TEUR)
- Fördermitteln für die nicht realisierten Abbrüche von Sozialbrachen (135 TEUR)
- Fördermitteln für die Hochwasserkonzeption (68 TEUR)

Die ausstehenden Fördermittel stehen im Zusammenhang mit Vorhaben und Restleistungen bei bereits begonnen Maßnahmen, welche zu einem späteren Zeitpunkt realisiert werden.

Die höhere Auflösung der Sonderposten von 474 TEUR ist dem Umstand geschuldet, dass zum Planungszeitpunkt des Doppelhaushaltes 2017/2018 die Eröffnungsbilanz, speziell das Anlagevermögen und die entsprechenden Sonderposten, noch in Bearbeitung waren und diesbezüglich noch keine exakte Planung für die Auflösung möglich war. Mit den Jahresabschlüssen 2013 bis 2018 wurden weiteren Anpassungen vorgenommen.

## 6.2.3 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Verwaltungsgebühren	112.854,56	110.000,00	118.796,10	8.796,10
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	319.584,72	322.799,00	337.390,94	14.591,94
<b>Summe:</b>	<b>432.439,28</b>	<b>432.799,00</b>	<b>456.187,04</b>	<b>23.388,04</b>

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und wurden mit einem fortgeschriebenen Ansatz von 432.799,00 EUR veranschlagt. Das Ergebnis ist gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz um 23.388,04 EUR erhöht. Diese Erhöhung ist auf einen Anstieg von gebührenpflichtigen Verwaltungsvorgängen und einer Kapazitätserweiterung im Bereich der Kindertagesstätten, die zu einem Anstieg der Benutzungsgebühren im Jahr 2018 führten, zurückzuführen. Die zukünftigen Einnahmen werden sich jedoch rückläufig entwickeln, damit entsprechen sie der Planung für den Krippen- und Kindergartenbereich und der Geburtenanzahl in den nachfolgenden Jahren.

## 6.2.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Mieten und Pachten	213.680,86	185.027,00	190.666,41	5.639,41
Verkauf	87.564,98	57.650,00	91.827,58	34.177,58
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.578,56	250,00	12.367,66	12.117,66
<b>Summe:</b>	<b>316.824,40</b>	<b>242.927,00</b>	<b>294.861,65</b>	<b>51.934,65</b>

Privatrechtliche Leistungsentgelte beinhalten Mieten, Pachten, Erbbauzinsen und Erträge aus dem Vermögensverkauf und sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte. Im Rechnungsergebnis 2018 wurden gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz Mehreinnahmen von 51.934,65 EUR ausgewiesen. Das Vorjahresergebnis wurde jedoch nicht erreicht. Die Einnahmen aus Mieten und Pachten sind weiterhin rückläufig.

## 6.2.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Kostenerstattungen und Umlagen / Land	7.304,92	408,00	9.777,64	9.369,64
Kostenerstattungen und Umlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	241.643,35	228.550,00	218.028,60	-10.521,40
Kostenerstattungen und Umlagen	6.273,12	6.000,00	6.630,40	630,40
Kostenerstattungen und Umlagen / Private Unternehmen	139.746,11	46.740,00	38.394,87	-8.345,13
Kostenerstattungen und Umlagen / Übrige Bereiche	26.713,18	34.832,00	69.146,27	34.314,27
<b>Summe:</b>	<b>421.680,68</b>	<b>316.530,00</b>	<b>341.977,78</b>	<b>25.447,78</b>

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen beinhalten die Erstattungen vom Land, Landkreis, Gemeinden und Privaten sowie Erstattungen im Rahmen der Leistungsverrechnung mit Gesellschaften, Zweckverbänden und dem Eigenbetrieb. Das Rechnungsergebnis 2018 hat sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um 25.447,78 EUR verbessert, da bei den Kostenerstattungen und Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden eine Mehreinnahme in Höhe von 34.314,27 EUR vereinnahmt werden konnte. Durch diese Mehreinnahme konnten Minderausgaben bei anderen Kostenerstattungen und Umlagen ausgeglichen werden.

### 6.2.6 Zinsen und sonstige Finanzerträge

Die Zinsen aus Geldanlagen entwickelten gegenüber dem Vorjahr leicht steigend, da im Abrechnungszeitraum aufgrund der langfristigen Geldanlage erhöhte Ausschüttungen erfolgten. In der mittelfristigen Prognose für die Haushalts- und Finanzplanung werden in dieser Position zukünftig geringere Einnahmen geplant.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Zinsen aus Geldanlagen	25.216,01	16.000,00	34.801,40	18.801,40
Erträge aus Beteiligungen	1.113.973,95	552.500,00	331.738,30	-220.761,70
Sonstige Finanzerträge	36.959,00	65.000,00	40.569,00	-24.431,00
<b>Summe:</b>	<b>1.176.148,96</b>	<b>633.500,00</b>	<b>407.108,70</b>	<b>-226.391,30</b>

Die Erträge der einzelnen Beteiligungen entwickelten sich dagegen sehr unterschiedlich. Die kommunalrechtlichen Bedingungen, unter denen sich eine Gemeinde wirtschaftlich betätigen kann, sind in der Sächsischen Gemeindeordnung (SächsGemO) festgelegt. Gemeinden können sich zur Erledigung ihrer Aufgaben gemäß § 97 SächsGemO Unternehmen des Privatrechts bedienen. Die Stadt ist an 5 Unternehmen unmittelbar beteiligt. Aus den Finanzbeziehungen bestehen keine haushaltswirtschaftlichen Belastungen (Aufwendungen) aus der Verlustabdeckung, aus Umlagen, aus der Übernahme von Bürgschaften, aus Gewährverträgen sowie durch andere Sicherheiten.

Erträge aus Beteiligungen	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Stadtwerke Oberland GmbH (SWO)	763.467,25	233.000,00	0,00	-233.000,00
Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH (EWU)	0,00	0,00	0,00	0,00
Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH (KBO)	234.729,64	214.000,00	233.895,98	9.895,98
ENSO Energie Sachsen Ost AG	115.777,06	105.500,00	107.842,32	2.342,32
Südoberlausitzer Wasserversorgungs- und Abwasserentsorgungsgesellschaft mbH (SOWAG)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe:</b>	<b>1.113.973,95</b>	<b>552.500,00</b>	<b>331.738,30</b>	<b>-220.761,70</b>

Die Wirtschaftspläne der Unternehmen wiesen in den zurückliegenden Haushaltsjahren Gewinne aus, die bisher als Erträge aus Gewinnausschüttungen zur Verbesserung des Ergebnisses in den Finanzplan eingestellt wurden. In den zukünftigen Haushaltsjahren muss allerdings nach der Veränderung der Beteiligungsstruktur mit einer geringeren Gewinnausschüttung aus den kommunalen Unternehmen Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH (EWU) und Stadtwerke Oberland GmbH (SWO) gerechnet werden. Im Haushaltsjahr 2018 konnten von zwei weiteren Beteiligungen Gewinnausschüttungen realisiert werden.

## 6.2.7 Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Konzessionsabgaben	331.642,24	288.000,00	315.311,08	27.311,08
Bußgelder	6.870,00	7.250,00	5.401,51	- 1.848,49
Säumniszuschläge	701,75	10.600,00	15.692,96	5.092,96
Zuschreibungen	2.708.024,85	0,00	978.845,51	978.845,51
Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Steuerforderungen	155.374,71	0,00	196.546,39	196.546,39
<b>Summe:</b>	<b>3.202.613,55</b>	<b>305.850,00</b>	<b>1.511.797,45</b>	<b>1.205.947,45</b>

Die sonstigen ordentlichen Erträge sind mit einem Anteil von 7,33 % (Vorjahr 13,98 %) in den ordentlichen Erträgen enthalten und führten im Jahresergebnis 2018 zu einem deutlichen Mehrertrag von 1.205.947,45 EUR im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz. Diese Position beinhaltet Erträge aus Konzessionsverträgen für die Versorgung mit Elektrizität und Gas, Bußgelder, Säumniszuschläge und Zuschreibungen. Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen durch die Zuschreibung auf die Finanzanlagen in Höhe von 978.845,51 EUR

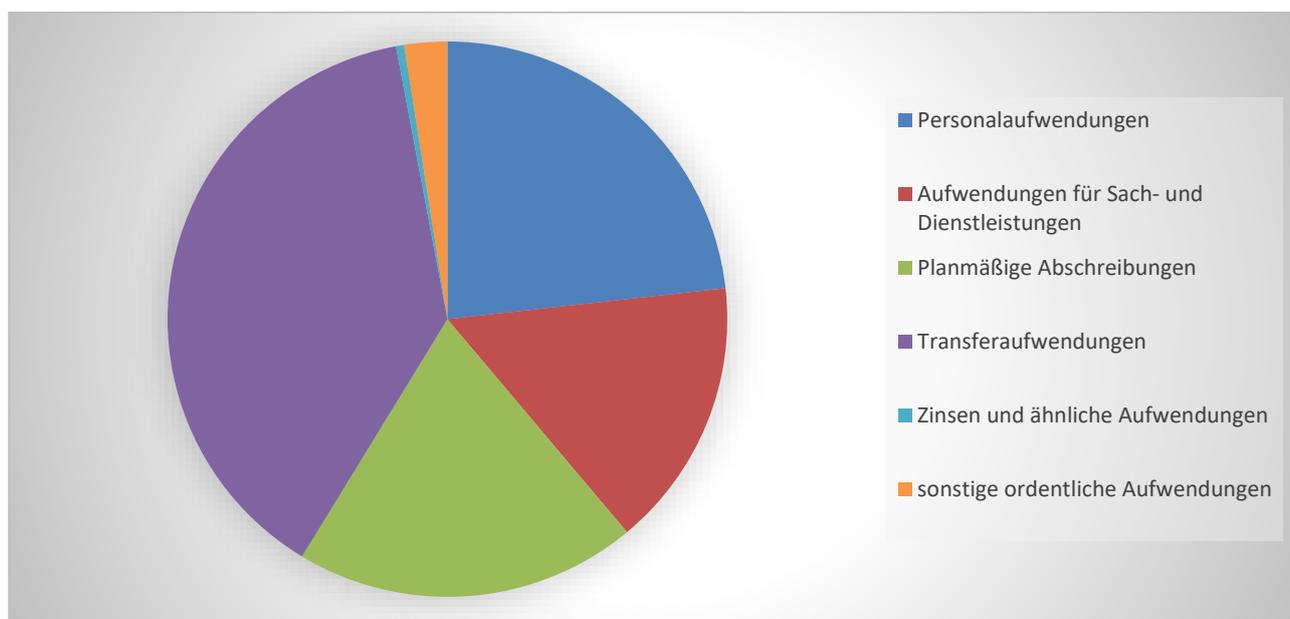
Das Finanzanlagevermögen unterliegt keiner planmäßigen Abschreibung, da planmäßig keine zeitliche begrenzte Nutzung vorliegt. Die Bewertung der Beteiligungen, Anteile an verbundenen Unternehmen, Zweckverbänden und Sondervermögen erfolgt gemäß der Eigenkapitalspiegelbildmethode, wonach das anteilige Eigenkapital nach § 61 Abs. 6 SächsKomHVO ermittelt wird. Bei Erhöhung / Verringerung des anteiligen Eigenkapitals der Finanzanlagen erfolgt eine Zu-/Abschreibung.

Im Rechnungsergebnis spiegeln sich im Wesentlichen die Jahresabschlüsse der Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH (884 TEUR) und der ENSO Energie Sachsen Ost AG (95 TEUR) wider.

## 6.3 Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen der Stadt Ebersbach-Neugersdorf in Höhe von 20.995.712,21 EUR (Vorjahr: 22.275.073,10 EUR) verteilen sich gemäß der nachfolgenden Aufstellung.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Personalaufwendungen	4.675.136,64	5.191.941,00	4.874.598,09	- 317.343,91
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.516.084,73	4.012.946,00	3.295.196,55	-717.749,45
Planmäßige Abschreibungen	5.165.672,29	2.425.526,00	4.153.534,05	1.728.008,05
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	123.670,12	133.880,00	98.671,28	- 35.208,72
Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsmaßnahmen	8.317.187,13	9.127.955,00	8.052.914,39	- 1.075.040,61
Sonstige ordentliche Aufwendungen	477.322,19	564.572,00	520.797,85	- 43.774,15
<b>ordentliche Aufwendungen</b>	<b>22.275.073,10</b>	<b>21.456.820,00</b>	<b>20.995.712,21</b>	<b>-461.107,79</b>



## 6.4 Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen

### 6.4.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen beinhalten für Beamte, Arbeitnehmer und sonstige Beschäftigte die allgemeinen Dienstaufwendungen, die Beiträge zu den Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Die Auflösung der Rückstellungen umfasst die in den zurückliegenden Haushaltsjahren gebildete Rückstellung für Entgeltzahlungen für Zeit der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Dienstaufwendungen für Beamte, Arbeitnehmer und sonstige Beschäftigte	3.784.452,83	4.084.001,00	3.901.481,40	- 182.519,60
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte und Arbeitnehmer	260.743,48	282.150,00	234.338,93	- 47.811,07
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer und sonstige Beschäftigte	686.185,94	825.790,00	708.395,06	-117.394,94
Zuführung zu Rückstellungen	0,00	0,00	35.700,99	35.700,99
Auflösung zu Rückstellungen	-53.834,98	0,00	- 5.318,29	- 5.318,29
Sonstige Zuführungen zu Rückstellungen	-2.410,63	0,00	0,00	0,00
<b>Summe:</b>	<b>4.675.136,64</b>	<b>5.191.941,00</b>	<b>4.874.598,09</b>	<b>-317.342,91</b>

Die Aufwendungen für das Personal waren ursprünglich für 2018 in Höhe von 5.221.500,00 EUR im Haushalt veranschlagt. Mit dem fortgeschriebenen Ansatz verringerte sich dieses Budget bereits um 29.559,00 EUR auf 5.191.941,00 EUR.

Die Minderaufwendungen sind durch eine Vielzahl von Einzelsachverhalten begründet:

- Stundenreduzierungen von Mitarbeitern
- VzÄ-Erhöhungen wurden nicht oder zeitversetzt umgesetzt
- temporär unbesetzte Planstellen
- Arbeitsunfähigkeit von Mitarbeitern länger als 6 Wochen
- Inanspruchnahme Elternzeit

Produktbereich	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Innere Verwaltung	2.101.239,36	2.437.700,00	2.264.513,89	-173.186,11
Sicherheit und Ordnung	589.503,89	664.600,00	609.004,54	-55.595,46
Schulträgeraufgaben	158.217,97	148.841,00	163.468,98	14.627,98
Kultur und Wissenschaft	201.498,76	216.000,00	212.521,74	-3.478,26
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	889.426,94	983.100,00	900.771,94	-82.328,06
Sportförderung	63.132,83	66.200,00	61.826,54	-4.373,46
Räumliche Planung und Entwicklung	130.499,08	144.000,00	139.810,06	-4.189,94
Bau- und Grundstücksordnung	471.973,39	448.300,00	439.033,92	-9.266,08
Wirtschaft und Tourismus	69.644,42	83.200,00	83.646,48	446,48
<b>Summe:</b>	<b>4.675.136,64</b>	<b>5.191.941,00</b>	<b>4.874.598,09</b>	<b>-317.342,91</b>

#### 6.4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Mieten und Pachten für Gebäude und Grundstücke sowie für Geräte und Ausstattungen. Weiterhin werden unter dieser Position die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen geplant, darin enthalten Energie, Wasser, Reinigung und sonstige Nebenkosten. Zu den Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen gehören Dienst- und Schutzkleidung, Mittel für die Aus- und Fortbildung, Erwerb von Büchern und Lehrmittel, Aufwendungen für die Öffentlichkeitsarbeit, Vermessungsleistungen, Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und Aufwendungen zur Haltung von Fahrzeugen.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	444.018,27	677.235,00	408.331,57	- 268.903,43
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	934.610,04	860.450,00	864.290,52	3.840,52
Mieten und Pachten	77.533,80	40.010,00	35.260,08	-4.749,92
Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	655.309,10	698.878,00	662.148,21	- 36.729,79
Haltung von Fahrzeugen	91.200,80	113.450,00	86.990,77	- 26.459,23
Erwerb von bewegl. Gegenständen (> 410 EUR/>800 EUR Brutto)	86.303,84	128.961,00	141.490,12	12.529,12
Unterhaltung des immateriellen Vermögens	87.348,43	86.980,00	78.380,57	- 8.599,43
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	27.107,70	41.420,00	43.561,98	2.141,98
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	63.969,30	59.640,00	50.975,24	- 8.664,76
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	261.175,84	332.150,00	241.752,56	- 90.397,44
Unterrichtswegekosten	5.195,69	5.500,00	2.617,50	- 2.882,50
Lernmittel	46.046,15	55.500,00	36.123,51	- 19.376,49
Lehrmittel	7.637,09	6.700,00	7.449,14	749,14
Verbrauch von Vorräten	10.345,46	17.500,00	7.218,89	- 10.281,11
Sonstige Dienstleistungen	718.283,22	888.572,00	628.605,89	- 259.966,11
<b>Summe:</b>	<b>3.516.084,73</b>	<b>4.012.946,00</b>	<b>3.295.196,55</b>	<b>- 717.749,45</b>

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 3.295.196,55 EUR haben einen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen von 15,69 % (Vorjahr: 15,78 %). Der fortgeschriebene Planansatz wurde mit 717.749,45 EUR deutlich unterschritten.

Die wesentliche Planabweichung ergibt sich insbesondere bei den nachfolgenden Positionen:

- die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (- 269 TEUR)
- die Bewirtschaftung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (- 37 TEUR)
- Haltung von Fahrzeugen (-26 TEUR)
- Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen (-90 TEUR)
- den sonstigen Dienstleistungen (- 260 TEUR)

Die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit einer Minderausgabe von 268.903,43 EUR ist begründet durch:

- Minderaufwendungen für den Bereich Städtebau u.a. für die Sanierung Rathaus (76 TEUR)
- Minderaufwendungen für die Erneuerung der Heizungsanlage in der Jahn-Grundschule (170 TEUR)
- Minderaufwendungen für den Abriss Schornsteine Objekt R.-Breitscheid-Str. 36 (21 TEUR)

Die Minderausgabe bei der Bewirtschaftung des sonstigen unbeweglichen Vermögens in Höhe von 36.729,79 EUR ist u.a. entstanden durch:

- Einsparungen Heizung und Energie Weberstraße 22 (12 TEUR)
- Einsparungen Heizung und Energie „Gebäude Fichte-Grundschule“ (9 TEUR)
- Einsparungen Heizung Gebäude „Andert-Oberschule“ (15 TEUR)

Die Minderausgabe bei der Haltung von Fahrzeugen in Höhe von 26.459,23 EUR entstand z.B. durch:

- Einsparungen bei Betankung, Reparaturen Fahrzeuge Feuerwehr (3 TEUR)
- Einsparungen bei Betankung, Reparaturen Fahrzeuge Bauhof (19 TEUR)
- Einsparungen bei Betankung, Reparaturen Fahrzeuge Fuhrpark (4 TEUR)

Die Minderausgabe bei Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen in Höhe von 90.397,44 EUR entstanden u.a. durch:

- Einsparungen Sachkosten „BIWAQ“ (51 TEUR)
- Einsparungen Stromkosten Straßenbeleuchtung (23 TEUR)

Weitere Minderausgaben bei den sonstigen Dienstleistungen in Höhe von 259.966,11 EUR beinhalten:

- Minderaufwendungen für die Hochwasserkonzeption und Stadtplanung (129 TEUR)
- Minderaufwendungen im Bereich Wirtschaftsförderung / Tourismus (81 TEUR)
- Minderaufwendungen im Amtsbereich Finanzen - Dienstleistungen (23 TEUR)
- Minderaufwendungen Dienstleistungen Heimatmuseum (22 TEUR)

Ein Teil dieser Vorhaben und Restleistungen bei bereits begonnenen Maßnahmen wurden zu einem späteren Zeitpunkt realisiert.

### **6.4.3 Planmäßige Abschreibungen**

Die planmäßigen Abschreibungen wurden in Höhe von 2.425.526,00 EUR geplant. Das IST-Ergebnis des Haushaltsjahres 2018 beträgt dagegen 4.153.534,05 EUR und fällt damit um 1.728.008,05 EUR höher aus als geplant. Die Abschreibungen haben einen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen von 19,78 % (Vorjahr: 23,19 %). Die Abweichungen sind dadurch begründet, dass zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2017/2018 die Arbeiten zur Aufstellung der Eröffnungsbilanz und die nachfolgenden Korrekturen aus der überörtlichen Prüfung der Eröffnungsbilanz noch nicht abgeschlossen waren. Somit war noch keine exakte Planung der Abschreibungen möglich. Die Abschreibungen auf sonstiges Finanzanlagevermögen in Höhe von 1.084.155,40 EUR erfolgten beim Eigenbetrieb „Abwasser“ (1.064 TEUR), dem Zweckverband Trinkwasser

(5 TEUR) sowie im Rahmen der Wertberichtigung (15 TEUR).

Produktbereich	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	2.852.276,09	2.405.526,00	2.848.302,58	442.776,58
Abschreibungen (Neuvermögen ab 2018) auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	0,00	0,00	44.972,901	44.972,90
Einzelwertberichtigungen	181.405,24	20.000,00	175.230,27	155.230,27
Pauschalwertberichtigungen	15.091,51	0,00	872,90	872,90
Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	2.116.899,45	0,00	1.084.155,40	1.084.155,40
<b>Summe:</b>	<b>5.165.672,29</b>	<b>2.425.526,00</b>	<b>4.153.534,05</b>	<b>1.728.008,05</b>

#### 6.4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen und ähnliche Aufwendungen haben nur einen geringen Anteil in Höhe von 0,47 % an den ordentlichen Aufwendungen und beinhalten in der Regel Zinsen für aufgenommene Kredite sowie die Verzinsung von Steuernachzahlungen. Dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 133.880 EUR steht ein IST-Ergebnis in Höhe von 98.671,28 EUR gegenüber.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Zinsen für Investitionskredite	121.238,12	93.880,00	93.168,28	- 711,72
Verzinsung von Steuernachzahlungen	2.432,00	40.000,00	5.503,00	- 34.497,00
<b>Summe:</b>	<b>123.670,12</b>	<b>133.880,00</b>	<b>98.671,28</b>	<b>- 35.208,72</b>

#### 6.4.5 Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für Investitionszuwendungen

Die Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen in Höhe von 8.052.914,39 EUR haben mit 38,36 % (Vorjahr: 37,34 %) einen hohen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen. Der fortgeschriebene Planansatz wurde mit 1.075.040,61 EUR deutlich unterschritten.

Insgesamt beinhaltet diese Position sämtliche sozialen Leistungen, die Kreisumlage, die Gewerbesteuerumlage, von der Stadt geleistete Zuschüsse / Zuwendungen an Unternehmen, Beteiligungen und Eigenbetriebe sowie sonstige Dritte und aufgelöste Sonderposten aus Investitionszuwendungen an Dritte (Auflösung aktiver Sonderposten).

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	991,20	1.000,00	991,20	- 8,80
Zuweisungen, Zuschüsse für laufende Zwecke / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	306.368,71	233.500,00	231.538,27	- 1.961,73

Zuweisungen, Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	2.481.352,00	2.928.074,00	2.441.013,74	- 487.060,26
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	667.802,97	1.106.111,00	443.730,73	- 662.380,27
Sonstige soziale Leistungen	2.929,20	5.400,00	3.325,70	- 2.074,30
Gewerbesteuerumlage	532.210,96	458.800,00	458.784,11	- 15,89
Kreisumlage	4.250.755,28	4.395.070,00	4.395.068,57	- 1,43
Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	74.776,81	0,00	78.462,07	78.462,07
<b>Summe:</b>	<b>8.317.187,13</b>	<b>9.127.955,00</b>	<b>8.052.914,39</b>	<b>- 1.075.040,61</b>

Die Minderaufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen in Höhe von 487.060,26 EUR beinhalten Zuschüsse für die kommunalen Unternehmen im Bereich des Städtebaus (Rückbau), die Zuschüsse für die freien Träger der Kindertageseinrichtungen und dem Zuschuss zum Betreiben der „Alten Mangel“.

Die Minderaufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke / übrige Bereiche in Höhe von 662.380,27 EUR sind hauptsächlich nicht, bzw. nicht im vollem Umfang in Anspruch genommene Zuschüsse für die kommunalen Unternehmen und für Private im Bereich des Städtebaus. Ein Teil dieser Vorhaben und Restleistungen bei bereits begonnenen Maßnahmen wurden zu einem späteren Zeitpunkt realisiert.

#### 6.4.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden in Höhe von 564.572,00 EUR fortgeschrieben. Zum Stichtag des Jahresabschlusses ist das Ergebnis um 43.774,15 EUR niedriger ausgefallen als geplant. Dem Mehraufwand aus der Erstattung für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbänden (27 TEUR) steht ein Minderaufwand für ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeiten (10 TEUR) sowie für Geschäftsaufwendungen (52 TEUR) gegenüber.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	47.872,75	58.670,00	49.528,50	- 9.141,50
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	23.585,32	26.695,00	21.337,22	- 5.357,78
Geschäftsaufwendungen	143.837,46	191.907,00	139.020,31	- 52.886,69
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	110.168,53	118.300,00	117.209,60	- 1.090,40
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Bund	4.627,89	0,00	0,00	0,00
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbänden	142.017,90	161.000,00	188.316,75	27.316,75
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit/ Übrige Bereiche	0,00	0,00	143,00	143,00
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.212,34	8.000,00	5.242,47	- 2.757,53
<b>Summe:</b>	<b>477.322,19</b>	<b>564.572,00</b>	<b>520.797,85</b>	<b>- 43.774,15</b>

## 6.5 Ausgewählte Kennzahlen zur Ergebnisrechnung

### ▪ *Ordentlicher Aufwanddeckungsgrad*

ordentliche Erträge x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Ordentliche Aufwendungen	107,10 %	108,20 %	106,89 %	102,81 %	98,23 %

Der Aufwanddeckungsgrad verdeutlicht, inwieweit die Stadt in der Lage ist, mit ihren ordentlichen Erträgen alle ordentlichen Aufwendungen finanzieren zu können.

### ▪ *Steuerquote*

Steuererträge x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
ordentliche Erträge	38,28 %	45,31 %	43,93 %	45,35 %	48,16 %

Die Steuerquote verdeutlicht, inwieweit die Stadt in der Lage ist, sich aus den Steuererträgen selbst zu finanzieren, ohne von Zuwendungen abhängig zu sein. Auf Grund der sehr guten Entwicklung der Gewerbesteuer steigt diese Quote in den letzten Jahren kontinuierlich an.

### ▪ *Zuwendungsquote*

Erträge aus Zuwendungen x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
ordentliche Erträge	42,21 %	40,08 %	42,24 %	30,42 %	37,24 %

Aus der Zuwendungsquote ist ersichtlich, inwieweit die Stadt von Leistungen Dritter abhängig ist.

### ▪ *Personalaufwandsquote*

Personalaufwendungen x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
ordentliche Aufwendungen	28,34 %	27,36 %	23,75 %	20,99 %	23,22 %

Die Reduzierung gegenüber den Vorjahren ist auf die Übertragung der Kindereinrichtungen an freie Träger im Jahr 2016 zurückzuführen. Die Übertragung der Einrichtungen war mit einem Personalübergang an den neuen Betreiber verbunden.

### ▪ *Sach- und Dienstleistungsintensität*

Sach- und Dienstleistungen x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
ordentliche Aufwendungen	20,83 %	19,62 %	19,61 %	15,78 %	15,69 %

Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt, inwieweit die Stadt für die Aufgabenerfüllung Leistungen von Dritten in Anspruch nimmt.

### ▪ *Abschreibungsbelastung*

Abschreibungen x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
ordentliche Aufwendungen	15,06 %	14,55 %	15,28 %	23,19 %	19,78 %

Das Verhältnis von Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen zeigt auf, inwieweit die Investitionen der Vergangenheit sowie die Veränderungen des Finanzanlagevermögens das

laufende Ergebnis beeinflussen. Der deutliche Anstieg im Vorjahr ist durch die Veränderungen in der kommunalen Beteiligungsstruktur begründet. Die Abschreibungsbelastung hat sich mit dem Jahresabschluss 2018 wieder etwas reduziert.

▪ **Transferaufwandsquote**

Transferaufwendungen x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
ordentliche Aufwendungen	31,77 %	34,64 %	37,86 %	37,34 %	38,36 %

Die Transferaufwandsquote zeigt die Transferaufwendungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Umlagen) im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Höhe der Transferaufwendungen ist vergleichbar mit den Ergebnissen der Vorjahre.

▪ **Zinsaufwandsquote**

Zinsen x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
ordentliche Aufwendungen	1,26 %	1,24 %	0,92 %	0,56 %	0,47 %

Die Zinsaufwandsquote zeigt die Belastungen aus Finanzierungsaufwendungen und ähnlichen Aufwendungen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit. Aufgrund der kontinuierlichen Entschuldung und insbesondere des niedrigen Zinsniveaus bei Umschuldungen, konnte die Quote in den letzten Jahren auf einem sehr niedrigen Niveau gehalten werden.

## 7 Finanzrechnung

Die Gesamtf finanzrechnung bildet die Zahlungsmittelherkunft und die Zahlungsmittelverwendung und damit die tatsächliche stattgefundenen Zahlungsströme des laufenden Jahres sowie die tatsächlich erreichte Veränderung des Zahlungsmittelbestandes zum Vorjahr ab. Die Teilfinanzrechnungen und die Gesamtf finanzrechnung enthalten neben allen Zahlungen aus der laufenden Verwaltungs- und Finanzierungstätigkeit, also die kassenwirksam gewordenen Aufwendungen und Erträge aus der laufenden Verwaltungs- und Finanzierungstätigkeit, auch die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

In der Finanzrechnung werden die Zahlungsströme folgenden Bereichen zugeordnet: Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zahlungsmittelsaldo für Investitionstätigkeit und Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit. Diese angeführten Zahlungsströme werden den haushaltswirksamen Vorgängen zugeordnet. Hinzu kommen Zahlungsströme außerhalb des Haushaltes für haushaltsunwirksame Vorgänge, sowie Zahlungsströme aus durchlaufenden Geldern, Fremdgeldern sowie Zahlungsströme aus Geldanlagen und Kassenkrediten.

Der Saldo aus allen diesen Zahlungsströmen ergibt die Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln durch Vorgänge des abgeschlossenen Jahres 2018. Durch Hinzurechnung des Anfangsbestandes an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres, der in der Bilanz in der Position liquide Mittel im Umlaufvermögen ausgewiesen ist. Die einzelnen Zahlungsflüsse der Finanzrechnung 2018 können der folgenden Übersicht entnommen werden.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.617.492,55	22.793.629,00	20.260.569,64	-2.533.059,36
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.738.351,80	20.849.294,00	18.228.009,51	- 2.621.284,49
<b>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-120.859,25</b>	<b>1.944.335,00</b>	<b>2.032.560,13</b>	<b>88.225,13</b>
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.174.262,66	8.651.239,00	2.837.811,81	- 5.813.427,19
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.674.260,65	13.508.398,00	4.341.346,33	- 9.167.051,67
<b>Zahlungsmittelsaldo für Investitionstätigkeit</b>	<b>-499.997,99</b>	<b>- 4.857.159,00</b>	<b>- 1.503.534,52</b>	<b>3.353.624,48</b>
Finanzmittelüberschuss/-bedarf	-620.857,24	-2.912.824,00	529.025,61	3.441.849,61
Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten	1.252.982,52	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.779.422,87	388.260,00	388.250,98	- 9,02
<b>Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-526.440,35</b>	<b>-388.260,00</b>	<b>- 388.250,98</b>	<b>9,02</b>
<b>Änderung des Finanzmittelbestandes:</b>	<b>-1.147.297,69</b>	<b>-3.301.084,00</b>	<b>140.774,63</b>	<b>3.441.858,63</b>

Mit dem Jahresabschluss 2018 wurde in der Finanzrechnung in der laufenden Verwaltungstätigkeit ein positiver Zahlungsmittelsaldo in Höhe von 2.032.560,13 EUR, in der Investitionstätigkeit ein negativer Zahlungsmittelsaldo in Höhe von 1.503.534,52 EUR und in der Finanzierungstätigkeit ein negativer Zahlungsmittelsaldo in Höhe von 388.250,98 EUR ausgewiesen. Durch die geplanten und abgerechneten haushaltsbezogenen Vorgänge erhöhte sich der Finanzmittelbestand um 140.774,63 EUR.

Damit hat sich das Ergebnis in der Finanzrechnung 2018 gegenüber den Planansätzen deutlich besser entwickelt, da im Rahmen der fortgeschriebenen Planansätze noch von einer Reduzierung des Finanzmittelbestandes in Höhe von 3.301.084,00 EUR ausgegangen wurde. Die inhaltlichen Abweichungen beim Zahlungsmittelsaldo der laufenden Verwaltungstätigkeit sind vergleichbar mit den zahlungswirksamen Abweichungen in der Ergebnisrechnung. Auf eine Wiederholung der unter Punkt 6 getroffenen Aussagen wird daher verzichtet. Im Bereich der Investitionstätigkeit ergeben sich sowohl bei den Ein- wie bei den Auszahlungen nennenswerte Abweichungen. Diese Abweichungen werden unter Punkt 7.2 näher erläutert. Die Plan-Ist-Abweichungen bei den Mitteln aus Finanzierungstätigkeit sind dagegen nur geringfügig und bedürfen keiner weiteren Erläuterung.

### **7.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Der Plan-Ist-Vergleich bei den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit stellt sich wie folgt dar:

Einzahlungspositionen	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Steuern und ähnliche Abgaben	10.377.663,89	9.384.090,00	9.780.285,98	396.195,98
Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeiten	5.882.992,61	11.477.933,00	8.320.596,44	-3.157.336,56
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	437.600,24	432.799,00	446.788,59	13.989,59
Privatrechtliche Leistungsentgelte	298.285,00	242.927,00	281.758,07	38.831,07
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	321.248,55	316.530,00	438.651,12	122.121,12
Zinsen und sonstige Einzahlungen	945.038,41	633.500,00	635.519,45	2.019,45
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	354.663,85	305.850,00	356.969,99	51.119,99
<b>Summe:</b>	<b>18.617.492,55</b>	<b>22.793.629,00</b>	<b>20.260.569,64</b>	<b>- 2.533.059,36</b>

Gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von 22.793.629,00 EUR stellt sich im Rechnungsergebnis eine deutliche Verschlechterung zum 31.12.2018 bei den Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 2.533.059,36 EUR dar. Die Gesamtmindereinzahlungen konnten zwar teilweise durch Mehreinzahlungen in der Position Steuern und ähnliche Abgaben (396.195,98 EUR) und bei Kostenerstattungen und Kostenumlagen (122.121,12 EUR) ausgeglichen werden, jedoch reichten diese Veränderungen nicht aus, um den fortgeschriebenen Ansatz 2018 auszugleichen. Die Einzahlungen aus Zuweisungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit weisen mit einem Ist-Ergebnis von 8.320.596,44 EUR eine deutliche Abweichung zum fortgeschriebenen Ansatz aus.

Die wesentlichen Abweichungen resultieren aus

- Mindereinnahmen von Fördermitteln zur Hochwasserschadensbeseitigung (1.967 TEUR)
- Mindereinnahmen von Fördermitteln aus dem Bereich Städtebau (573 TEUR)
- Mindereinnahmen von Schlüsselzuweisungen (454 TEUR)
- Mindereinnahmen von Fördermittel für die Beseitigung von Sozialbrachen (135 TEUR)

Ein Teil dieser Vorhaben und Restleistungen bei bereits begonnen Maßnahmen wurden zu einem späteren Zeitpunkt realisiert.

Der Plan-Ist-Vergleich bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit stellt sich wie folgt dar:

Auszahlungspositionen	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Personalauszahlungen	4.729.034,15	5.191.941,00	4.840.644,19	- 351.297,81
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.937.391,03	5.830.946,00	4.814.959,84	- 1.015.986,16
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	123.670,12	133.880,00	98.671,28	- 35.208,72
Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.454.371,03	9.127.955,00	7.954.745,11	- 1.173.209,89
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	493.885,47	564.572,00	518.989,09	- 45.582,91
<b>Summe:</b>	<b>18.738.351,80</b>	<b>20.849.294,00</b>	<b>18.228.009,51</b>	<b>-2.621.284,49</b>

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erfolgte eine erhebliche Unterschreitung des fortgeschriebenen Planansatzes in Höhe von 2.621.284,49 EUR.

Im Personalbereich sind die Minderauszahlungen durch eine Vielzahl von Einzelsachverhalten begründet:

- Stundenreduzierungen von Mitarbeitern
- VzÄ-Erhöhungen wurden nicht oder zeitversetzt umgesetzt
- temporär unbesetzte Planstellen
- Arbeitsunfähigkeit von Mitarbeitern länger als 6 Wochen
- Inanspruchnahme Elternzeit

Die wesentlichen Abweichungen bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 1.015.986,16 EUR resultieren aus

- Minderauszahlungen für die Hochwasserschadensbeseitigung (576 TEUR)
- Minderauszahlung für die Erneuerung der Heizungsanlage in der Jahn-Grundschule (170 TEUR)
- Minderauszahlungen für die Sanierung Rathaus (87 TEUR)
- Minderauszahlungen für spezielle Sachausgaben Tourismus (71 TEUR)
- Minderauszahlungen für Bewirtschaftung des unbewegliche Vermögens (45 TEUR)
- Minderauszahlungen für Stromkosten der Straßenbeleuchtung (30 TEUR)
- Minderauszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen (28 TEUR)

Die wesentlichen Abweichungen bei den Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.173.209,89 EUR resultieren aus

- Minderauszahlungen für Städtebau (846 TEUR)
- Minderauszahlungen für Sozialbrachen (150 TEUR)
- Minderauszahlungen für Zuschüsse Freie Träger (82 TEUR)

Ein Teil dieser Vorhaben und Restleistungen bei bereits begonnen Maßnahmen wurden zu einem späteren Zeitpunkt realisiert.

## 7.2 Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Mit dem fortgeschriebenen Haushaltsplan 2018 wurden der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf 8.651.239,00 EUR und der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf 13.508.398,00 EUR festgesetzt. Dem geplanten Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von - 4.857.159,00 EUR steht zum 31.12.2018 ein tatsächlicher Zahlungsmittelsaldo von nur - 1.503.534,52 EUR gegenüber. Im Ergebnis wurden 3.353.624,48 EUR der liquiden Mittel im Rahmen der Investitionstätigkeit nicht in Anspruch genommen.

Der Plan-Ist-Vergleich bei den Einzahlungen für Investitionstätigkeiten stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.029.122,56	8.551.239,00	2.071.568,71	-6.479.670,29
Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	140.621,10	100.000,00	765.893,10	665.893,10
Einzahlung aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	4.519,00	0,00	350,00	350,00
<b>Summe:</b>	<b>3.174.262,66</b>	<b>8.651.239,00</b>	<b>2.837.811,81</b>	<b>-5.813.427,19</b>

Die Einzahlungen setzen sich im Wesentlichen aus Investitionszuwendungen (2.072 TEUR) und der Veräußerung von Grundstücken (765 TEUR) zusammen. Das Ergebnis in Höhe von 2.838 TEUR fällt deutlich geringer aus als der fortgeschriebene Planansatz in Höhe von 8.651 TEUR.

Die wesentlichen Abweichungen bei den Einzahlungen für Investitionszuwendungen resultieren aus den:

- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln aus dem Programm „Brücken in die Zukunft“ (915 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus der Kofinanzierung zum Programm „Brücken in die Zukunft“ (986 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln für den Neubau der Brücke „Salzweg“ (1.121 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln für den Straßenbau (1.445 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln für Neubau Feuerwehrdepot (300 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln für den Städtebau (1.031 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln „GRW-Infra“ für Maßnahmen im Tourismusbereich (310 TEUR)

Diesen Mindereinzahlungen stehen jedoch auch folgende Mehreinzahlungen gegenüber:

- Mehreinzahlungen aus Fördermitteln für Maßnahmen zur Unwetterbeseitigung (296 TEUR)
- Mehreinzahlungen aus Fördermitteln für die Pauschale ländlicher Raum (70 TEUR)

Die oben genannten Einzelvorhaben sowie die Restleistungen bei bereits begonnenen Maßnahmen, welche i.V.m. Fördermitteln stehen, wurden zu einem späteren Zeitpunkt realisiert. Die Abweichung bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden hat sich aus Grundstücksverkäufen im Gewerbegebiet ergeben.

Der Plan-Ist-Vergleich bei den Auszahlungen für Investitionstätigkeiten stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	10.520,70	65.517,00	67.362,24	1.845,24
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	17.071,74	279.647,00	260.286,17	- 19.360,83
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.341.590,13	11.449.861,00	3.514.935,70	- 7.934.925,30
Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	285.078,08	931.048,00	408.762,22	- 522.285,78
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	20.000,00	782.325,00	90.000,00	- 692.325,00
<b>Summe:</b>	<b>3.674.260,65</b>	<b>13.508.398,00</b>	<b>4.341.346,33</b>	<b>- 9.167.051,67</b>

Die Gesamtauszahlungen für die Investitionen beliefen sich auf 4.341.346,33 EUR. Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich Minderauszahlungen in Höhe 9.167.051,67 EUR. Die wesentlichen Abweichungen haben sich durch Minderauszahlungen für Baumaßnahmen (7.935 TEUR), für Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen (522 TEUR) und für Investitionsfördermaßnahmen (692 TEUR) ergeben.

Die Abweichungen für Baumaßnahmen setzen sich wie folgt zusammen:

Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Hochbaumaßnahmen	757.945,55	6.213.359,00	657.814,98	- 5.555.544,02
Tiefbaumaßnahmen	2.270.740,98	4.057.392,00	2.481.474,79	- 1.575.917,21
Sonstigen Baumaßnahmen	312.903,60	1.179.110,00	375.645,93	- 803.464,07
<b>Summe:</b>	<b>3.341.590,13</b>	<b>11.449.861,00</b>	<b>3.514.935,70</b>	<b>- 7.934.925,30</b>

Hochbaumaßnahmen:

- Neubau der Brücke „Salzweg“ (1.287 TEUR)
- Innensanierung Fichte-GS i.V.m. FÖM „Brücken in die Zukunft“ (1.512 TEUR)
- Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek /Museum i.V.m. FÖM „Brücken in die Zukunft“ (1.968 TEUR)
- Neubau Feuerwehrdepot (687 TEUR)

Tiefbaumaßnahmen:

- Durchlassbauwerk Dammstraße (159 TEUR)
- Straßenbaumaßnahme Oberer Kirchweg (180 TEUR)
- Straßenbaumaßnahme An der Spree (180 TEUR)
- Straßenbaumaßnahme Spreequellstraße (133 TEUR)
- Straßenbaumaßnahme August-Weise-Straße (304 TEUR)
- Straßenbaumaßnahme Lessingstraße (198 TEUR)
- Straßenbaumaßnahme Lange Straße (363 TEUR)

Sonstige Baumaßnahmen:

- Bismarckturmareal u. Parkplatz E.-Thälmann-Str. i.V.m. FÖM GRW-Infra (350 TEUR)
- Städtebau (435 TEUR)

Die oben genannten Vorhaben sowie die Restleistungen bei bereits begonnen Maßnahmen wurden zu einem späteren Zeitpunkt realisiert.

Die Minderauszahlungen für Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen (522 TEUR) setzen sich folgendermaßen zusammen:

- Ausstattung Zentraler Standort Hofeweg 41 (234 TEUR)
- Ausstattung innere Verwaltung (64 TEUR)
- Außenanlage und Carport Bauhof (50 TEUR)
- Hot Spots im Stadtgebiet – Tourismus (20 TEUR)
- Begrüßungsschilder (37 TEUR)
- Feuerwehrfahrzeug (33 TEUR)

Die Minderauszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen (692 TEUR) stellt eine weitere Abweichung dar. Diese Abweichungen setzen sich ausschließlich aus den kommunalen Anteilen zur Erneuerung von Regenwasserkanälen zusammen. Die geplanten Baumaßnahmen zur Erneuerung der Regenwasserkanäle werden teilweise zu einem späteren Zeitpunkt realisiert bzw. begonnene Maßnahmen erst im Folgejahr beendet.

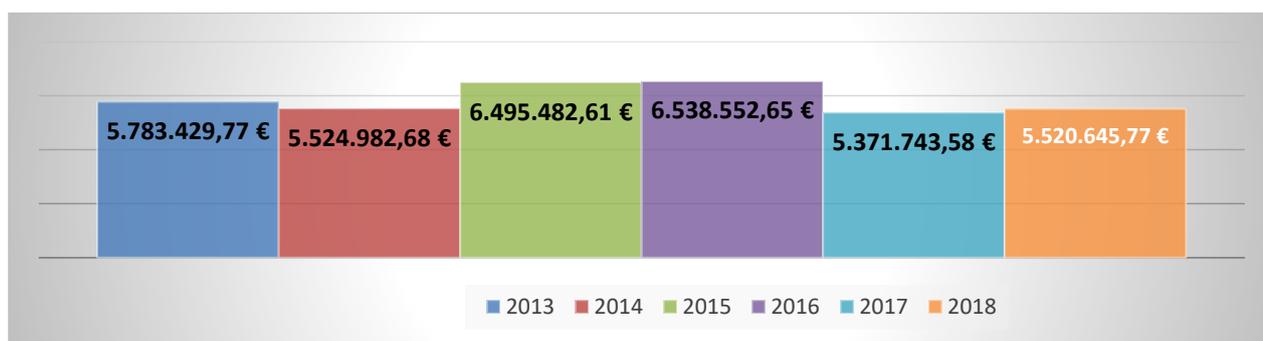
### 7.3 Ein- und Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit

Bei der Finanzierungstätigkeit haben sich gemäß dem Plan-Ist-Vergleich keine wesentlichen Abweichungen ergeben. Eine Neuaufnahme eines Kredites erfolgte 2018 nicht.

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschrieb. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Differenz
	EUR			
Kreditaufnahme	1.252.982,52	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.779.422,87	388.260,00	388.250,98	- 9,02
<b>Summe:</b>	<b>-526.440,35</b>	<b>-388.260,00</b>	<b>- 388.250,98</b>	<b>9,02</b>

### 7.4 Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand (Bank und Kassenbestand) betrug zum 31.12.2018 in Höhe 5.520.645,77 EUR (Vorjahr: 5.371.743,58 EUR), davon sind 1.559.776,00 EUR durch Ermächtigungen gebunden. Berücksichtigt man die vorzuhaltende Vorsorgerücklage in Höhe von 571.202,59 EUR, betrug der verfügbare Finanzmittelbestand zum 31.12.2018 insgesamt 3.389.667,18 EUR (Vorjahr: 2.306.064,99 EUR). Eine weitere Liquiditätsreserve besteht nicht.



### 7.5 Ausgewählte Kennzahlen der Finanzrechnung

- **Liquiditätsdeckungsgrad**

Summe der Einzahlungen x 100 / Summe der Auszahlungen	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	103,71 %	104,56 %	100,30 %	95,26 %	100,61 %

Der Liquiditätsdeckungsgrad zeigt auf, inwieweit alle notwendigen Auszahlungen eines Haushaltsjahres durch die Einzahlungen gedeckt werden konnten. Die Einzahlungen überstiegen im Haushaltsjahr 2018 die Auszahlungen, der Liquiditätsbestand erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 148.902,19 EUR.

- **Liquidität 1.Grad**

Liquide Mittel x 100 / Kurzfristige Verbindlichkeiten	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	86,89 %	199,76 %	186,72 %	108,83 %	171,05 %

Die Stadt war zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 2018 in der Lage mit ihren vorhandenen liquiden Mitteln ihren kurzfristigen Verbindlichkeiten nachzukommen. Die Liquidität 1.Grades beträgt 171,05 %.

▪ **Liquidität 2.Grad**

Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Kurzfristige Verbindlichkeiten	105,49 %	252,09 %	224,78 %	165,88 %	210,68 %

Unter Einbeziehung der kurzfristigen Forderungen als Finanzierungsquelle verbesserte sich der Liquiditätsgrad der Stadt auf 210,68 %.

▪ **Liquidität 3.Grad**

Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen + Vorräte x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Kurzfristige Verbindlichkeiten	105,71 %	252,27 %	224,78 %	165,88 %	211,45 %

Unter der weiteren Einbeziehung der Vorräte als Finanzierungsquelle beträgt der Liquiditätsgrad der Stadt Ebersbach-Neugersdorf insgesamt 211,45 %. Die Zahlungsfähigkeit war jederzeit gewährleistet.

▪ **Tilgungsquote**

Auszahlung für Tilgung x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36,93 %	29,27 %	61,73 %	-435,58 %	19,10 %

Die Tilgungsquote zeigt auf, inwieweit die selbst erwirtschafteten Mittel eines Haushaltsjahres (Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit) durch Tilgungsleistungen gebunden sind. Das Haushaltsjahr 2017 (Vorjahr) wurde mit einem negativen Ergebnis im Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 120.859,25 EUR abgeschlossen. Damit wurden erstmals seit 2013 keine Mittel erwirtschaftet, die zur Tilgung der laufenden Kredite eingesetzt werden konnten. Mit dem positiven Jahresabschluss 2018 im Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 2.032.560,13 EUR EUR konnte die Entwicklung aus den Jahren 2014 bis 2016 wieder fortgesetzt werden. Die Tilgung der laufenden Kredite wurde in vollem Umfang erwirtschaftet.

## 8 Vermögensrechnung

Die Vermögensrechnung 2018 (Bilanz) weist zum 31.12.2018 ein Vermögen in Höhe von 126.956.624,77 EUR (Vorjahr: 127.697.421,44 EUR) aus. Die Bilanzsumme hat sich, wie aus der nachfolgenden Übersicht ersichtlich, zum 31.12.2018 um 740.796,67 EUR verringert

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
<b>Aktivseite</b>			
Anlagevermögen	120.126.653,13	119.500.090,16	626.562,97
Umlaufvermögen	6.824.671,64	8.187.331,28	-1.362.659,64
Rechnungsabgrenzungsposten	5.300,00	10.000,00	-4.700,00
<b>Summe:</b>	<b>126.956.624,77</b>	<b>127.697.421,44</b>	<b>-740.796,67</b>
<b>Passivseite</b>			
Kapitalposition	78.247.268,39	78.175.667,22	71.601,17
Sonderposten	31.340.989,49	29.179.557,50	2.161.431,99
Rückstellungen	11.350.482,82	12.222.183,61	-871.700,79
Verbindlichkeiten	6.017.152,16	8.113.617,85	-2.096.465,69
Rechnungsabgrenzungsposten	731,91	6.395,26	-5.663,35
<b>Summe:</b>	<b>126.956.624,77</b>	<b>127.697.421,44</b>	<b>-740.796,67</b>

### 8.1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen in Höhe von 120.126.653,13 EUR (Vorjahr: 119.500.090,16 EUR) bildet mit 94,62 % der Bilanzsumme das wesentliche Vermögen der Stadt. Das Anlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen und die sich im wirtschaftlichen Eigentum der Kommune befinden. Das Anlagevermögen gliedert sich in die Bereiche immaterielle Vermögensgegenstände, Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen, Sachanlagevermögen und Finanzanlagevermögen.

#### 8.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände stellen körperlich nicht fassbare Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens dar. Die Vermögensgegenstände beinhalten im Wesentlichen Software, Lizenzen und Rechte an fremden Grundstücken. Immaterielle Vermögensgegenstände dürfen nur bilanziert werden, wenn diese entgeltlich erworben wurden.

Die Stadt verfügt zum Bilanzstichtag nur über ein sehr geringes immaterielles Vermögen, der Anteil am gesamten Vermögen beträgt lediglich 0,06 %.

Immaterielle Vermögensgegenstände	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte; Lizenzen	13.723,21	33.149,72	-19.426,51
Gewerbliche Schutzrechte (ab 2018) und ähnliche Rechte; Lizenzen	59.039,38	0	59.039,38
<b>Gesamt</b>	<b>72.762,59</b>	<b>33.149,72</b>	<b>39.612,87</b>

### 8.1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Gemäß § 36 Abs.8 SächsKomHVO kann die Kommune für Zuwendungen, die sie im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben an Dritte für Investitionen geleistet hat, Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen aktivieren. Voraussetzung für die Aktivierung ist, dass der Zuwendungsempfänger wirtschaftlicher Eigentümer des Vermögensgegenstandes ist.

Die Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen betragen zum Bilanzstichtag 531.010,98 EUR (Vorjahr: 519.473,05 EUR), der Anteil am gesamten Vermögen beträgt 0,42 %.

Sonderposten	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	441.844,31	519.473,05	-77.628,74
Sonderposten (ab 2018) für geleistete Investitionszuwendungen	89.166,67	0	89.166,67
<b>Gesamt</b>	<b>531.010,98</b>	<b>519.473,05</b>	<b>11.537,93</b>

### 8.1.3 Sachanlagevermögen

Der Bestand des Sachanlagevermögens hat sich zum 31.12.2018 um 665.434,61 EUR auf 62.426.536,49 EUR erhöht. Die Zusammensetzung des Sachanlagevermögens ist in der nachfolgenden Übersicht dargestellt. Die wesentlichen Veränderungen resultieren aus den Werterhöhungen in den Positionen „Infrastrukturvermögen“ mit 2.186 TEUR und „Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ mit 676 TEUR. Wertmindernd wirkte sich die Reduzierung bei „Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ mit 226 TEUR und „Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau“ mit 2.093 TEUR aus.

Sachanlagevermögen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.442.659,03	4.669.149,21	-226.490,18
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.762.230,92	20.085.679,05	676.551,87
Infrastrukturvermögen	31.928.154,53	29.741.930,90	2.186.223,63
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.479.398,32	2.448.783,33	30.614,99
Betriebs- und Geschäftsausstattungen	681.243,73	589.940,83	91.302,90
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.132.849,96	4.225.618,56	-2.092.768,60
<b>Gesamt</b>	<b>62.426.536,49</b>	<b>61.761.101,88</b>	<b>665.434,61</b>

Die wesentlichen Veränderungen in den Einzelpositionen werden nachfolgend erläutert.

- **Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Bei den unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten ist zum 31.12.2018 eine Bestandsreduzierung in Höhe von 226 TEUR zu verzeichnen. Die Zu- und Abgänge in den Einzelpositionen stellen sich wie folgt dar.

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Grünflächen	666.973,49	612.887,57	54.085,92
Ackerland	432.407,85	253.727,40	178.680,45
Wald und Forsten	549.339,59	578.942,79	-29.603,20
Wald und Forsten (ab 2018)	73.139,90	0,00	73.139,90
Gewässer	8.224,34	9.095,01	- 870,67
Sonstige bebaute Grundstücke	2.696.874,72	3.214.496,44	- 517.621,72
Sonstige bebaute Grundstücke (ab 2018)	15.699,14	0,00	15.699,14
<b>Gesamt</b>	<b>4.442.659,03</b>	<b>4.669.149,21</b>	<b>- 226.490,18</b>

Die Veränderungen im Bereich der Grünflächen, dem Ackerland und den sonstigen bebauten Grundstücken resultieren aus der Veräußerung von einzelnen Grundstücken nach Teilung und der Neuuzuordnung der verbliebenen Restflächen entsprechend der Fortführungsnachweise. Die Bilanzveränderung im Bereich Wald und Forsten sind durch eine Vermögenszuordnung auf Grundlage einer Auseinandersetzungsvereinbarung entstanden.

▪ **Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Bei den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten ist zum 31.12.2018 eine Bestandserhöhung in Höhe von 676 TEUR zu verzeichnen. Die wesentlichen Zu- und Abgänge stellen sich wie folgt dar.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Wohnbauten	159.422,80	160.882,92	-1.460,12
Wohnbauten (ab 2018)	2.944,52	0	2.944,52
Soziale Einrichtungen	6.130.754,48	6.320.206,33	- 189.451,85
Soziale Einrichtungen (ab 2018)	198.604,02	0	198.604,02
Schulen	4.066.207,80	4.373.283,30	- 307.075,50
Kulturanlagen	1.541.902,33	1.560.013,95	-18.111,62
Kulturanlagen (ab 2018)	148.319,03	0	148.319,03
Sportanlagen	2.057.519,61	2.300.489,96	-242.970,35
Sportanlagen (ab 2018)	1.087.170,93	0	1.087.170,93
Gartenanlagen	488.661,00	489.453,00	- 792,00
Verwaltungsgebäude	313.715,98	332.974,23	- 19.258,25
Verwaltungsgebäude (ab 2018)	133.009,80	0	133.009,80
Sonstige Gebäude	4.423.583,92	4.548.375,36	-124.791,44
Sonstige Gebäude (ab 2018)	10.414,70	0	10.414,70
<b>Gesamt</b>	<b>20.762.230,92</b>	<b>20.085.679,05</b>	<b>676.551,87</b>

Die wesentlichen Veränderungen in den Einzelpositionen werden nachfolgend erläutert.

Alle Bestandsreduzierungen ergeben sich durch die planmäßigen linearen Abschreibungen für die Abnutzung der Gebäude und Außenanlagen. Bei den bebauten Grundstücken mit Schulgebäuden erfolgte zusätzlich eine weitere Bestandsreduzierung in Höhe von 307 TEUR nach der Veräußerung der ehemaligen „Spreedorfer Schule“.

Die Neuinvestitionen werden ab dem Haushaltsjahr 2018 getrennt von den Altinvestitionen dargestellt, da die Abschreibungen abzüglich der Sonderposten im laufenden Haushalt zu erwirtschaften sind. Die Bestandserhöhungen ergeben sich im Wesentlichen aus nachfolgenden Sachverhalten:

Im Bereich der bebauten Grundstücke mit sozialen Einrichtungen wurden die Investitionen für die Außenanlage „Fichtequirle Hort“ und die Außenanlage der Kindertagesstätte „Oberlandknirpse“ aktiviert. In der Bilanzposition „Kulturanlagen“ wurde das erworbene Grundstück Hofeweg 41 aktiviert. Die Bestandserhöhung in der Bilanzposition „Sportanlagen“ erfolgte nach der grundhaften Teilsanierung der Turnhalle in der Friedrich-Ludwig-Jahn Sportanlage.

▪ **Infrastrukturvermögen**

In der Bilanzposition „Infrastrukturvermögen“ wird eine Bestandserhöhung zum 31.12.2018 in Höhe von 2.186 TEUR ausgewiesen.

Infrastrukturvermögen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbau- liche Anlagen	3.720.459,61	3.793.322,00	-72.862,39
Wasserversorgungsanlagen	128.415,48	130.042,71	-1.627,23
Straßen, Wege, Plätze	22.631.087,46	24.215.749,99	-1.584.662,53
Straßen, Wege, Plätze (ab 2018)	3.865.303,95	0	3.865.303,95
Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.578.261,64	1.602.816,20	-24.554,56
Sonstiges Infrastrukturvermögen (ab 2018)	4.626,39	0	4.626,39
<b>Gesamt</b>	<b>31.928.154,53</b>	<b>29.741.930,90</b>	<b>2.186.223,63</b>

Im Infrastrukturvermögen ist der Teilbereich „Straße, Wege, Plätze“ die größte Bilanzposition mit einem Buchwert zum 31.12.2018 in einer Gesamthöhe von 26.496 TEUR (22.631 TEUR plus 3.865 TEUR). Dieser Buchwert setzt sich aus 3.497 TEUR für den zugehörigen Grund und Boden und 22.999 TEUR für die Straßen, Wege und Plätze zusammen.

Die Bestandserhöhung in Höhe von 3.865 TEUR ist auf nachfolgende Neuinvestitionen 2018 zurückzuführen:

- Straßenbaumaßnahme - Weststraße (223 TEUR)
- Straßenbaumaßnahme - Richard-Wagner-Straße (183 TEUR)
- Hochwassermaßnahme - Bautzener Straße (1.250 TEUR)
- Hochwassermaßnahme - Brücken Weberstraße (1.076 TEUR)
- Hochwassermaßnahme - Seiten- / Friedersdorfer Straße (439 TEUR)
- Hochwassermaßnahme - Wehr Spree-Eck (265 TEUR)

Alle Bestandsreduzierungen ergeben sich durch die planmäßigen linearen Abschreibungen für die Abnutzung des Infrastrukturvermögens.

▪ **geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau**

In der Bilanzposition „Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen und Anlagen im Bau“ wird eine Bestandsreduzierung zum 31.12.2018 in Höhe von 2.092 TEUR ausgewiesen.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	16.115,94	0	16.115,94
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (ab 2018)	202,42	0	202,42
Anlagen im Bau	1.997.834,37	4.225.618,56	-2.227.784,19
Anlagen im Bau (ab 2018)	118.697,23	0	118.697,23
<b>Gesamt</b>	<b>2.132.849,96</b>	<b>4.225.618,56</b>	<b>-2.092.768,60</b>

Im Bestand der „Anlagen im Bau“ befinden sich zum Stichtag 31.12.2018 insgesamt 26 Einzelmaßnahmen, die noch nicht endgültig fertig gestellt sind, 20 im Tiefbau und 6 im Hochbau. Die größte Einzelposition im Bereich „Anlagen im Bau“ ist die Hochwassermaßnahme „Böschungsinstandsetzung Bleichstraße“ im Ortsteil Ebersbach in Höhe von 462 TEUR.

Im Jahr 2018 wurden insgesamt 13 Baumaßnahmen abgeschlossen und 3 neue Baumaßnahmen in Höhe von 118 TEUR begonnen. Die Verringerung gegenüber dem Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus der Fertigstellung von Baumaßnahmen zur Beseitigung der Hochwasserschäden aus dem Jahr 2013.

**8.1.4 Finanzanlagevermögen**

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 beträgt das Finanzanlagevermögen 57.096.343,07 EUR (Vorjahr: 57.186.365,51 EUR). Der Anteil an der Bilanz beträgt 44,97 %. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Bestandsreduzierung um 90 TEUR zu verzeichnen.

Finanzanlagevermögen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Anteil an verbundenen Unternehmen	30.271.225,24	29.387.070,57	884.154,67
Beteiligungen	5.884.486,21	5.794.631,73	89.854,48
Sondervermögen	20.940.631,62	22.004.663,21	- 1.064.031,59
<b>Gesamt</b>	<b>57.096.343,07</b>	<b>57.186.365,51</b>	<b>- 90.022,44</b>

Gemäß § 89 Abs.5 SächsGemO werden Beteiligungen, Sondervermögen und die Anteile an verbundenen Unternehmen mit den Anschaffungskosten oder dem anteiligen Eigenkapital angesetzt, insofern besteht ein Wahlrecht. Der Stadtrat hat mit der Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 die Festlegung getroffen, dass Beteiligungen, Sondervermögen und die Anteile an verbundenen Unternehmen in der Bilanz mit dem anteiligen Eigenkapital nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode anzusetzen sind. Diese Festlegung wurde in der Bewertungsrichtlinie der Stadt Ebersbach-Neugersdorf untersetzt und im Rahmen der folgenden Jahresabschlüsse fortgeschrieben.

Die Bestandserhöhung bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen (EWU GmbH und SWO GmbH) und den Beteiligungen ist auf die guten Jahresabschlüsse 2018 und die Einstellung der Ergebnisse in die jeweilige Gewinnrücklage zurückzuführen. Im Sondervermögen wurde eine Reduzierung der Bilanzposition um 1.064.031,59 EUR vorgenommen, welche auf ein negatives Jahresergebnis des Eigenbetriebes „Abwasser“ in Folge einer Rückstellungsbildung zurückzuführen ist.

## 8.2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2018 insgesamt 6.824.671,64 EUR. Dies entspricht einem Anteil an der Bilanzsumme von 5,38 %.

Umlaufvermögen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Vorräte	24.828,30	0,00	24.828,30
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.195.311,41	2.281.159,96	- 1.085.848,55
Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	83.886,16	534.427,74	- 450.541,58
Liquide Mittel	5.520.645,77	5.371.743,58	148.902,19
<b>Gesamt</b>	<b>6.824.671,64</b>	<b>8.187.331,28</b>	<b>- 1.362.659,64</b>

### 8.2.1 Vorräte

Vorräte sind Vermögensgegenstände, die zum Verzehr, Verbrauch oder zur Verarbeitung angeschafft oder hergestellt worden sind. Sie werden in Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren, fertige / unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen, geleistete Anzahlung auf Vorräte und zur Veräußerung stehende Vermögensgegenstände differenziert. Zur Veräußerung stehende Vermögensgegenstände sind Vermögensgegenstände, für die eine konkrete Verkaufsabsicht besteht. Nach Umstellung der Arbeitsabläufe im Rahmen des Winterdienstes wird ab 2016 keine Vorratshaltung für Streusalz mehr betrieben. Über weitere Vorräte verfügt die Stadt nicht. Unter den Vorräten sind auch Flurstücke darzustellen, wenn sie zur Veräußerung vorgesehen sind und somit nicht mehr dauerhaft der Aufgabenerfüllung der Stadt dienen. Zum Stichtag 31.12.2018 werden in der Bilanz 3 Flurstücke ausgewiesen, für die eine Verkaufsabsicht bestand.

### 8.2.2 Forderungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 umfasst der Bestand an Forderungen insgesamt 1.279.197,57 EUR (Vorjahr: 2.815.587,70 EUR). Dies entspricht einem Anteil an der Bilanzsumme von 1,01 %. Davon entfallen 1.195.311,41 EUR auf öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen und 83.886,16 EUR auf privatrechtliche Forderungen und Wertpapiere des Umlaufvermögens.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen basieren auf der Festsetzung von Steuern, Beiträgen, Gebühren, Umlagen und Transferleistungen. Für diese Festsetzungen sind eine gesetzliche Grundlage sowie eine örtliche Satzung notwendig. Privatrechtliche Forderungen finden ihre gesetzliche Verankerung im BGB. Demzufolge liegt der privatrechtlichen Forderung ein Schuldverhältnis auf gesetzlicher oder vertraglicher Basis zugrunde. Der Bestand bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen hat sich 2018 gegenüber dem Vorjahr um 1.085.848,55 EUR auf 1.195.311,41 EUR reduziert.

öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	44.154,35	116.685,06	- 72.530,71
Steuerforderungen	570.896,02	430.562,24	140.333,78
Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	750.574,35	1.913.448,83	- 1.162.874,48
Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen	- 170.313,31	- 179.536,17	9.222,86
<b>Gesamt</b>	<b>1.195.311,41</b>	<b>2.281.159,96</b>	<b>- 1.085.848,55</b>

Die Steuerforderungen in Höhe von 570.896,02 EUR setzten sich hauptsächlich zusammen aus:

- Grundsteuerforderungen (104 TEUR)
- Gewerbesteuerforderungen (252 TEUR)
- Forderungen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer (212 TEUR)

Die Forderungen bei sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen in Höhe von 750.574,35 EUR beinhalten:

- ausstehende Zuweisungen für die Beseitigung von Hochwasserschäden (465 TEUR)
- ausstehende Konzessionsabgabe für Strom / Gas (175 TEUR)
- ausstehende Zuweisung Bund – BIWAQ (65 TEUR)

Privatrechtliche Forderungen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	57.552,74	496.101,42	- 438.548,68
Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00
Übrige Forderungen Vorschuss	8.135,26	22,85	8.112,41
Weitere sonstige Forderungen	23.922,49	55.290,91	- 31.368,42
Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen	- 5.724,33	-16.987,44	11.263,11
<b>Gesamt</b>	<b>83.886,16</b>	<b>534.427,74</b>	<b>- 450.541,58</b>

Der Rückgang bei den privatrechtlichen Forderungen aus Lieferung und Leistungen ist im Wesentlichen dadurch begründet, dass die Forderungen gegenüber einem kommunalen Unternehmen auf Zahlung des Gewinns und die Forderungen aus dem Verkauf eines Grundstückes im Gewerbegebiet im Jahr 2018 ausgeglichen wurden.

### 8.2.3 Liquide Mittel

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 umfasst der Bestand an liquiden Mitteln insgesamt 5.520.645,77 EUR (Vorjahr: 5.371.743,58 EUR). Dies entspricht einem Anteil an der Bilanzsumme von 4,35 %. Zu den liquiden Mitteln gehören das Guthaben auf den Girokonten, Schecks sowie Bargeld (Handvorschüsse, Barkassen). Die liquiden Mittel setzen sich zusammen aus Guthaben auf den Girokonten und einem Bargeldbestand in der Handkasse.

### 8.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Ausgaben vor dem Bilanzstichtag geleistet werden, die erst einen Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen. Damit wird dem Prinzip der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen Rechnung getragen. Mit dem Jahresabschluss 2018 wurde ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 5.300 EUR (Vorjahr: 10.000 EUR) gebildet.

### 8.4 Kapitalposition

In der Kapitalposition werden das Basiskapital, die Rücklagen und die Fehlbeträge ausgewiesen. Das Basiskapital ergab sich rein rechnerisch aus der Differenz der Summe der Aktiva und der Summe der übrigen auf der Passivseite ausgewiesenen Positionen (Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten). Mit dem Jahresabschluss 2018 hat sich die Kapitalposition um 71.601,71 EUR auf 78.247.268,39 EUR erhöht, dies entspricht einem Anteil an der Bilanzsumme von 61,63 % (Vorjahr: 61,22 %). Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Kapitalposition wie folgt entwickelt.

Veränderung der Kapitalposition	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Basiskapital	69.590.152,05	69.923.444,77	-333.292,72
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.357.764,35	5.357.764,35	0
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	3.299.351,99	2.894.458,10	404.893,89
Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
Jahresfehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
<b>Kapitalposition</b>	<b>78.247.268,39</b>	<b>78.175.667,22</b>	<b>71.601,17</b>

#### 8.4.1 Basiskapital

Das Basiskapital betrug zum Stichtag der Eröffnungsbilanz am 01.01.2013 insgesamt 79.856.703,19 EUR, dies entsprach einem Anteil von 65,05 % an der Bilanzsumme. Das Basiskapital beträgt zum 31.12.2018, nach Korrektur von Ansätzen aus der Eröffnungsbilanz unter Berücksichtigung der Verrechnung von Fehlbeträgen aus den vorangegangenen Jahresabschlüssen sowie der Verrechnung der Abschreibungen und Sonderposten auf Investitionen bis 2017 mit dem Basiskapital, insgesamt 69.590.152,05 EUR.

Veränderung des Basiskapitals	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
<b>Basiskapital (Anfangsbestand)</b>	<b>69.923.444,77</b>	<b>70.944.791,53</b>	<b>-1.021.346,76</b>
Korrektur EÖB (Zugang)	478.169,84	1.526.975,63	
Verrechnung Alt AfA/Sopo mit Basiskapital	-371.812,26	0,00	
Korrektur EÖB (Abgang)	-439.650,30	-2.548.322,39	
Sonstige Verrechnung mit Basiskapital	0	0,00	
<b>Basiskapital (Endbestand)</b>	<b>69.590.152,05</b>	<b>69.923.444,77</b>	<b>-333.292,72</b>

Resultierend aus dem überörtlichen Prüfbericht der Eröffnungsbilanz wurden folgende Punkte abgearbeitet und führen wie folgt zu einer Veränderung des Basiskapitals:

Korrektur EÖB (Zugang):

- Straßenbewertung Nordstraße, Ringstraße und Weststraße (302 TEUR)
- Bewertung Fichte-Grundschule (117 TEUR)

Korrektur EÖB (Abgang):

- Straßenbewertung Nordstraße, Ringstraße und Weststraße (271 TEUR)
- Bewertung Fichte-Grundschule (117 TEUR)

#### 8.4.2 Rücklagen

Der Stand der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (5.358 TEUR) ist im Wesentlichen auf das Ergebnis der nichtzahlungswirksamen Wertfortschreibung des Finanzanlagevermögens (4.022 TEUR) der letzten Jahresabschlüsse zurückzuführen. Mit der Wertfortschreibung des Finanzanlagevermögens ist keine Bestanderhöhung der Liquidität verbunden.

Rücklagen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.357.764,35	5.357.764,35	0
aus Überschüssen des Sonderergebnisses	3.299.351,99	2.894.458,10	404.893,89
<b>Summe:</b>	<b>8.657.116,34</b>	<b>8.252.222,45</b>	<b>404.893,89</b>

Die positive Entwicklung der Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ist auf die Umsetzung der Maßnahmen im Rahmen der Schadensbeseitigung nach dem Hochwasser 2013 und die Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet zurückzuführen.

### 8.4.3 Fehlbeträge

Auf Grund der anteiligen Verrechnung der Abschreibungen und Sonderposten für Altinvestitionen (371 TEUR) mit dem Basiskapital ist kein Jahresfehlbetrag im ordentlichen Ergebnis 2018 entstanden. Mit Stand vom 31.12.2018 bestehen keine Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis und Sonderergebnis.

### 8.5 Sonderposten

Die Sonderposten setzen sich aus empfangenen Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträgen, Sonderposten für den Gebührenaussgleich, sowie den sonstigen Sonderposten zusammen. Die Sonderposten haben einen Anteil von 24,69 % (Vorjahr: 22,85 %) an der Bilanzsumme, wobei der Anteil der Zuweisungen aus der öffentlichen Hand wiederum sehr hoch ist. Mittelfristig dürften diese öffentlichen Zuweisungen geringer werden, wodurch die Finanzierbarkeit insbesondere von Ersatzinvestitionen schwieriger wird.

Sonderposten	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
für empfangene Investitionszuwendungen	24.397.306,78	25.333.086,43	-935.779,65
für empfangene Investitionszuwendungen (ab 2018)	3.379.577,74	0	3.379.577,74
für investive Schlüsselzuweisungen (SZW)	2.992.902,38	3.275.268,48	-282.366,10
für kommunales Vorsorgevermögen	571.202,59	571.202,59	0
<b>Gesamt</b>	<b>31.340.989,49</b>	<b>29.179.557,50</b>	<b>2.161.431,99</b>

Die Sonderposten werden bei der Ermittlung der Eigenkapitalquote dem Eigenkapital zugeordnet, da für die passivierten Zuwendungen und Beträge keine oder nur bedingte Rückzahlungsverpflichtungen bestehen. Zuwendungen sind entsprechend der Zweckbindung zu verwenden bzw. bei Nichteinhaltung der Förderbedingungen zurückzuzahlen. Die erhaltenen Zuschüsse und Zuwendungen werden ebenso wie die Anschaffungskosten des Vermögensgegenstandes über die Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Sonderposten mindern bei ertragswirksamer Auflösung somit den Aufwand aus Abschreibungen. Die Auflösung bemisst sich nach der Bilanzwertentwicklung des bezuschussten Vermögensgegenstandes.

Für bis zum Stichtag der Eröffnungsbilanz eingenommene investive Schlüsselzuweisungen wurde gemäß § 61 SächsKomHVO ein Sammelsonderposten gebildet, der pauschal in gleichen Jahresraten nach der zum Stichtag des ersten Jahresabschlusses ermittelten durchschnittlichen Restnutzungsdauer des gesamten abnutzbaren Anlagevermögens aufzulösen ist.

Die Bestandsveränderungen für alle Sonderposten in Höhe von 2.161 TEUR entsprechen ihrem anteiligen Auflösungsbetrag.

### 8.6 Rückstellungen

Der Anteil der Rückstellungen an der Bilanzsumme beträgt 8,94 % (Vorjahr: 9,57 %). Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die im Haushaltsjahr wirtschaftlich verursacht wurden und der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind (§ 59 Nr. 44 SächsKomHVO). Rückstellungen sind nur in der Höhe anzusetzen, in der mit einer Inanspruchnahme zu rechnen ist.

Rückstellungen	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Altersteilzeitrückstellungen	30.382,70	0,00	30.382,70
für die Sanierung von Altlasten und sonstigen Umweltschutzmaßnahmen	8.365.721,20	8.365.721,20	0,00
für Beratungs- und Dienstleistungen	28.329,49	61.160,11	- 32.830,62
für Ankauf von Verkehrsflächen	1.992.177,36	2.025.383,36	- 33.206,00
für Maßnahmen zur Beseitigung von Unwetterschäden vom 09.06.2013	933.872,07	1.769.918,94	-836.046,87
<b>Gesamt</b>	<b>11.350.482,82</b>	<b>12.222.183,61</b>	<b>- 871.700,79</b>

Bestandveränderungen haben sich bei den Altersteilzeitrückstellungen, Rückstellung für Ankauf von Verkehrsflächen und Rückstellungen für Maßnahmen zur Beseitigung von Unwetterschäden vom 09.06.2013 ergeben. In den zurückliegenden Haushaltsjahren wurden Rückstellungen zur Altersteilzeit gebildet und fortgeschrieben. Für die jährliche Auflösung der gebildeten Rückstellung wurde dazu für jeden Mitarbeiter ein Wertguthaben berechnet. Mit dem Jahresabschluss 2017 waren diese Rückstellungen vollständig aufgelöst. Mit dem Jahresabschluss 2018 erfolgt nach Vereinbarung einer neuen Altersteilzeitvereinbarung eine Zuführung zur Rückstellung.

Die Rückstellung für den Ankauf von Verkehrsflächen wurde nach dem Ankauf von Flurstücken nach Straßenschlussvermessungen reduziert.

Mit dem Jahresabschluss 2013 wurde eine Rückstellung für Baumaßnahmen zur Beseitigung von Unwetterschäden vom 09.06.2013 gebildet. In den Jahren 2014 bis 2017 erfolgte bereits eine anteilige Auflösung dieser Rückstellung. Mit dem Jahresabschluss 2018 wurde für diese Baumaßnahmen eine weitere anteilige Auflösung in Höhe von 836.046,87 EUR vorgenommen.

## 8.7 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind im Gegensatz zu Rückstellungen Zahlungsverpflichtungen, die zum Jahresabschluss hinsichtlich des Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Die Verbindlichkeiten sind grundsätzlich mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Nähere Angaben, insbesondere hinsichtlich der Laufzeiten, sind in der Verbindlichkeitenübersicht (Anlage 3) dargestellt. Die Gesamtverbindlichkeiten zum Jahresabschluss 2018 betragen 6.017.152,16 EUR (Vorjahr: 8.113.617,85 EUR).

Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
aus Kreditaufnahmen	2.789.641,42	3.177.892,40	-388.250,98
aus Lieferung und Leistungen	642.040,00	655.085,11	-13.045,11
aus Transferleistungen	83.606,04	143.098,84	-59.492,80
aus sonstige Verbindlichkeiten	2.501.984,70	4.137.541,50	-1.635.676,80
<b>Gesamt</b>	<b>6.017.152,16</b>	<b>8.113.617,85</b>	<b>-2.096.465,69</b>

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen gegenüber Kreditinstituten betragen insgesamt 2.789.641,42 EUR (Vorjahr: 3.177.892,40 EUR). Dies entspricht bei einem Einwohnerstand zum 31.12.2018 von 11.994 EW (Vorjahr: 12.072 EW) einer Verschuldung pro Kopf von 232,59 EUR (Vorjahr: 263,24 EUR). Die Kreditverbindlichkeiten beinhalten keine Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung (Kassenkredit).

Kreditinstitut	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Kreissparkasse	965.343,40	1.124.783,72	-159.440,32
DKB Kreditbank	1.554.897,60	1.723.647,06	-168.749,46
HSH Nordbank	0,00	9.116,98	-9.116,98
SAB Bank	5.686,72	8.214,24	-2.527,52
DGHYP Bank	263.713,70	300.093,70	-36.380,00
Hypo Vereinsbank	0,00	12.036,70	-12.036,70
<b>Gesamt</b>	<b>2.789.641,42</b>	<b>3.177.892,40</b>	<b>- 388.250,98</b>

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 642.040,00 EUR (Vorjahr: 655.085,11 EUR) betreffen den Aufwand der Stadt Ebersbach-Neugersdorf, der bereits 2018 wirtschaftlich verursacht wurde, deren Zahlung jedoch erst im Jahr 2019 erfolgte.

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von 83.606,04 EUR (Vorjahr: 143.098,84 EUR) beinhalten 2018 u.a. den Zuschuss im Bereich des Städtebauprogrammes „SSP Ebersbach Oberland“.

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten im wesentlichen Fördermittel, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden und solche, die an Dritte weiterzuleiten sind.

Sonstige Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 01.01.2018	Differenz
	EUR		
Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	2.293.889,45	3.847.355,01	-1.553.465,56
Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern und Mitarbeitern	7.769,80	4.909,68	2.860,12
Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	46.128,98	39.625,05	6.503,93
Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	489,71	0,00	489,71
Weitere sonstige Verbindlichkeiten	96.279,06	165.697,00	-69.417,94
Verbindlichkeiten Verwahr	39.001,30	42.615,09	- 3.613,79
Weitere sonstige Verbindlichkeiten (Guthaben PK + SK)	11.042,33	36.636,97	- 25.594,64
Weitere sonstige Verbindlichkeiten	7.264,07	702,70	6.561,37
<b>Gesamt</b>	<b>2.501.864,70</b>	<b>4.137.541,50</b>	<b>-1.635.676,80</b>

Mit 2.293.889,45 EUR (Vorjahr: 3.847.355,01 EUR) sind dabei die sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich zum 31.12.2018 weiterhin sehr hoch. Die ausstehenden Fördermittel, u.a. im Bereich des Straßenbaus mit 590 TEUR, des Hochbaus mit 965 TEUR und zur Beseitigung von Hochwasserschäden des Jahres 2013 in Höhe von 296 TEUR bilden die wesentlichen Schwerpunkte.

## 8.8 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Einnahmen vor dem Stichtag der Jahresrechnung geleistet werden, die erst einen Ertrag für einen bestimmten Zeitraum nach dem Jahresabschluss darstellen. Damit wird dem Prinzip der periodengerechten Zuordnung von Erträgen Rechnung getragen. In der Position der Rechnungsabgrenzung werden Vorauszahlungen für Mieten und Pachten, Steuern und Beiträge

sowie Grabnutzungsgebühren erfasst. Die Stadt verfügt zum Jahresabschluss über keine Vorauszahlungen aus Vertragsverhältnissen. Die Erhebung der Grabnutzungsgebühren erfolgt im Rahmen der Friedhofsverwaltung durch die Kirchgemeinden, es sind keine Vorauszahlungen für Steuern veranlagt. Mit dem Jahresabschluss 2018 wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 731,91 EUR (Vorjahr: 6.395,26 EUR) gebildet.

## 8.9 Ausgewählte Bilanzkennzahlen

### ▪ *Eigenkapitalquote I*

Kapitalposition x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Bilanzsumme	58,79 %	60,76 %	61,45 %	61,22 %	61,63 %

Die Eigenkapitalquote stellt den Anteil der Kapitalposition in der Form des kommunalen Basiskapitals am bilanzierten Gesamtkapital dar. Sie gibt an, in welchem Umfang das Vermögen der Stadt durch eigenes Kapital finanziert wurde. Im betriebswirtschaftlichen Sinne bedeutet ein hoher Wert Sicherheit und Kreditwürdigkeit der Kommune. Der Stand des Eigenkapitals stellt aber immer einen Blick in die Vergangenheit dar. Ziel muss es sein, das Eigenkapital auch unter Beachtung des demografischen Wandels so lang wie möglich zu erhalten. Dieses Ziel gelingt jedoch nur bei einer ausgeglichenen Haushaltsplanung und nachfolgenden positiven Jahresergebnissen. Jeder Fehlbetrag schmälert die Kapitalposition und somit das kommunale Eigenkapital. Die Eigenkapitalquote hat seit dem Jahresabschluss 2014 ein stabiles leicht ansteigendes Niveau, sie beträgt mit dem Jahresabschluss 2018 insgesamt 61,63 %.

### ▪ *Eigenkapitalquote II*

Kapitalposition + SoPo x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Bilanzsumme	78,52 %	82,27 %	83,65 %	84,07 %	86,32 %

Die Eigenkapitalquote II spiegelt die Haushaltsentscheidungen der Vergangenheit wider, kommunale Investitionen in der Regel nur bei Inanspruchnahme der Förderprogramme des Bundes und des Landes durchzuführen. Die erhaltenen Fördermittel wurden in der Bilanz als Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen und Investitionsbeiträge (SoPo) bilanziert und sind bei der Berechnung der Kennziffer zu berücksichtigen. Die Stadt verfügt über eine gute Eigenkapitalquote II in Höhe von 86,32 %. Mit der Quote wird gleichzeitig deutlich, dass in der Vergangenheit nur ein geringer Anteil des Vermögens der Stadt über Fremdkapital finanziert worden ist.

### ▪ *Fremdkapitalquote I*

Verbindlichkeiten x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Bilanzsumme	9,10 %	6,10 %	5,78 %	6,35 %	4,74 %

Die Fremdkapitalquote zeigt an, wie hoch die Stadt im Verhältnis zu ihrem Vermögen verschuldet ist. Daraus lässt sich ableiten, mit wie viel Fremdkapital das Vermögen finanziert wurde. Die Stadt ist bemüht, die Fremdkapitalquote kontinuierlich zu senken. Diese Bemühungen waren in den letzten Jahren sehr erfolgreich. Die Stadt weist zum Jahresabschluss 2018, gemessen an der Bilanzsumme, eine Fremdkapitalquote I von 4,74 % aus.

### ▪ *Fremdkapitalquote II*

Verbindlichkeiten + Rückstellungen (Fremdkapital) x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Bilanzsumme	21,47 %	17,72 %	16,35 %	15,92 %	13,68 %

Unter Berücksichtigung der nach Höhe und Fälligkeit noch nicht feststehenden Verbindlichkeiten in Form der Rückstellungen liegt die Fremdkapitalquote II allerdings bei 13,68 %. Der Anstieg gegenüber der Fremdkapitalquote I ist insbesondere auf die Rückstellung für die Sanierung von Altlasten und sonstigen Umweltschutzmaßnahmen zurückzuführen. Gleichwohl ist gemessen an der Bilanzsumme der überwiegende Kapitalanteil als Eigenkapital vorhanden.

▪ **Anlagenintensitätsquote**

Anlagevermögen x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Bilanzsumme	94,52 %	93,34 %	93,68 %	93,58 %	94,62 %

Der Anteil des Anlagevermögens in Höhe von 120.126.653,13 EUR (Vorjahr: 119.500.090,16 EUR) am gesamten Vermögen (Bilanzsumme) zeigt, dass ein Großteil des Vermögens der Stadt in den Vermögensgegenständen gebunden ist, die der langfristigen Aufgabenerfüllung dienen. In dieser Kennzahl spiegelt sich gleichzeitig die umfangreiche Investitionstätigkeit der letzten Jahre sowie die gute Eigenkapitalausstattung der kommunalen Beteiligungen wider. Eine hohe Anlagenintensitätsquote ist aber auch ein Indiz für eine hohe Belastung zukünftiger Haushaltsjahre aus Abschreibungen.

▪ **Infrastrukturquote**

Infrastrukturvermögen x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Bilanzsumme	26,22 %	24,87 %	23,51 %	23,29 %	25,15 %

Gemäß dem Jahresabschluss 2018 sind 25,15 % des kommunalen Vermögens durch die Infrastruktur gebunden. Im Vergleich mit anderen Städten in Sachsen ist dieser Wert im mittleren Bereich anzusiedeln. Die Entwicklung zeigt aber auch, dass die Schwerpunkte der Investitionen in den Vorjahren nicht im Bereich des Infrastrukturvermögens lagen.

▪ **Umlaufintensität**

Umlaufvermögen x 100	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Bilanzsumme	5,47 %	6,65 %	6,32 %	6,41 %	5,38 %

Das Umlaufvermögen besteht aus den öffentlich-rechtlichen sowie den privatrechtlichen Forderungen, den liquiden Mitteln und Vorräten. Das Umlaufvermögen umfasst 5,38 % des Gesamtvermögens. Damit wird deutlich, dass der überwiegende Teil des Anlagevermögens nicht flexibel für Veräußerungen zur Verfügung steht und damit bei Bedarf keine schnelle Beschaffung zusätzlicher Zahlungsmittel möglich ist.

**9 Vorgänge von besonderer Bedeutung**

Für die Entwicklung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage von besonderer Bedeutung ist immer noch das Unwetterereignis vom 09.06.2013, welches zu erheblichen Sachschäden bei Privatpersonen aber auch an öffentlichen Einrichtungen und der kommunalen Infrastruktur (Straßen und Stützmauern) geführt hatte. Die Stadt ist weiterhin mit der Beseitigung dieser Sachschäden an der kommunalen Infrastruktur beschäftigt. Zur Regulierung der Sachschäden wurden Fördermittel beim Freistaat Sachsen beantragt und bewilligt. Die Förderung beträgt in der Regel 100%. Durch die Regulierung der Hochwasserschäden wird es auch in den nachfolgenden Jahresabschlüssen zu einem Anstieg des Anlagevermögens im Bereich des Infrastrukturvermögens kommen. Der Personalaufwand in der Verwaltung zur Realisierung dieser Einzelmaßnahmen geht zu Lasten des kommunalen Haushaltes, da die Projektbegleitung nicht alle damit zusammenhängenden Aufgaben abdeckt. Neue Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, bestehen keine.

## **10 Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung**

Unter Risiko ist ein mit erheblicher Wahrscheinlichkeit zu erwartendem Eintritt einer ungünstigen Entwicklung zu verstehen. Ein kommunales Risiko gefährdet dabei die dauerhafte Aufgabenerfüllung der Gemeinde. Mit der Risikoeinschätzung werden alle bekannten Sachverhalte und Gesetzesänderungen bis zum Jahresabschluss 2018 berücksichtigt.

Aus den Bilanzkennzahlen ist zu entnehmen, dass die Vermögensstruktur der Stadt in einem großen Umfang vom Anlagevermögen geprägt ist. In der Folge werden umfangreiche Abschreibungen, denen in der Regel wesentlich geringere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüberstehen, die Kapitalposition mindern. Mit einer Reduzierung des Basiskapitals wird der Nachweis über den stetigen Vermögensverzehr erbracht, der sich derzeit aus dem Ergebnis der laufenden Haushaltswirtschaft ergibt. Durch eine Reduzierung des Basiskapitals verschlechtert sich nicht nur die Eigenkapitalquote, es wird damit auch langfristig die wirtschaftliche Stabilität des Haushaltes der Stadt Ebersbach-Neugersdorf gefährdet.

Dieses grundsätzliche Risiko haben viele sächsische Kommunen nach Umstellung auf die Doppik. Der Sächsische Landtag hatte deshalb am 13.12.2016 auf der Grundlage des Evaluierungsberichtes des Sächsischen Staatsministeriums des Inneren das Dritte Gesetz zur Änderung der Sächsischen Gemeindeordnung beschlossen. Die Neuregelung berücksichtigt den seit der Umstellung der doppelischen Haushaltswirtschaft identifizierten wesentlichen Anpassungsbedarf. Der Grundsatz, dass der Ergebnishaushalt in jedem Haushaltsjahr auszugleichen ist, hat unverändert Gültigkeit. Soweit jedoch Fehlbeträge aus Abschreibungen auf sogenannten Altinvestitionen beruhen, wurde es den Kommunen gestattet, diese mit dem Basiskapital zu verrechnen, ohne dass dadurch die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltsstrukturkonzeptes besteht. Aktuelle und künftige Haushalte können damit frei von „Altlasten“, die durch die Umstellung von der Kameralistik auf die Doppik entstanden sind, gestaltet werden. Um der Gefahr eines vollständigen Vermögensverzehrs vorzubeugen, hat der Gesetzgeber zum Erhalt des Basiskapitals einen verrechnungssicheren Sockelbetrag definiert.

Für Abschreibungen auf neue Investitionen kommt die Pflicht zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes uneingeschränkt zur Anwendung. Dies ist auch sachgerecht, weil eine Deckung dieser Abschreibungen im Vergleich zur Kameralistik keine zusätzlich finanzielle Belastung darstellt. Eine solche Differenzierung mit dem nichtzahlungswirksamen Aufwand soll den Kommunen eine sachgerechte Überleitung in die Doppik ermöglichen.

Als Korrektiv für die insoweit gewonnenen Freiräume im Ergebnishaushalt richtet sich die Gesetzmäßigkeit eines Haushaltes künftig danach, dass über den Ausgleich des Ergebnishaushaltes hinaus kumulativ der Nachweis der finanziellen Leistungsfähigkeit im Finanzhaushalt geführt wird. Letzteres Kriterium ist regelmäßig erfüllt, wenn im Finanzhaushalt ein Zahlungssaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet wird der ausreicht, um die ordentliche Tilgung von Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften zu finanzieren. Gelingt dieser Nachweis selbst bei Heranziehung verfügbarer sonstiger Finanzdeckungsmittel nicht, ist die Kommune zur Aufstellung eines Haushaltsstrukturkonzeptes verpflichtet.

Durch diese Gesetzesänderung wurde zwar kurzfristig das Problem des Haushaltsausgleichs gelöst. Die Problematik der stetigen Reduzierung des Basiskapitals und des Vermögensverzehrs im Ergebnis der laufenden Haushaltswirtschaft bleibt weiterhin als Risiko für die zukünftige Entwicklung der Stadt bestehen.

Weitere Risiken ergeben sich aus der wirtschaftlichen Verknüpfung zwischen dem kommunalen Haushalt und den Beteiligungen. Die jährlich vorzunehmenden Bewertungen des Eigenkapitals der Unternehmen finden ihren Niederschlag in den entsprechenden Positionen der Aktivseite der Bilanz und beeinflussen damit unmittelbar die Bilanzsumme. Daneben gehen positive bzw. negative Jahresabschlüsse der Gesellschaften als Ertrag bzw. Aufwand direkt in das städtische Ergebnis ein und können eine Änderung des bilanziellen Eigenkapitals bewirken.

Ein großes Risiko liegt in den künftig schwindenden Liquiditätsreserven und den damit verbundenen Folgen für die dauernde Leistungsfähigkeit. Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf ist stark von den Erträgen aus der Gewerbesteuer abhängig. Treten hohe Einnahmeschwankungen auf, wird dies mit hoher Wahrscheinlichkeit zur Reduzierung des Liquiditätsbestandes führen. Hohe Einnahmeschwankungen können auf der Ausgabe-seite nicht kurzfristig in der gleichen Weise nachvollzogen werden. Die zeitliche versetzte Korrektur führt zu einer Belastung des Liquiditätsbestandes. Sollten sich diese Sachverhalte, niedriger Liquiditätsbestand und Korrekturbedarf überlagern, führt es zu Stagnation in der wirtschaftlichen Entwicklung. Ein Erhalt der Vermögenswerte der Stadt ist dann nicht mehr möglich.

Die ungünstigen Geldanlagekonditionen in Folge des niedrigen Leitzinses beeinflussen zusätzlich die Liquiditätsposition. Nicht benötigte Zahlungsmittel können nur noch über längere Zeiträume Ertrag bringend angelegt werden. In den zukünftigen Haushaltsjahren muss deshalb mit einem niedrigen Niveau bei den Erträgen aus Geldanlagen gerechnet werden.

Weiterhin sind die Ergebnisse der Tarifverhandlungen im Öffentlichen Dienst als Risiko zu berücksichtigen. Mit einem fortgeschriebenen Personalentwicklungskonzept sowie durch den Abschluss von Altersteilzeitvereinbarungen wurde bereits in der Vergangenheit diesem Risiko entgegengewirkt. Entsprechende Rückstellungen für Altersteilzeitverträge sind in der Bilanz berücksichtigt. Ein weiteres Risiko besteht im hohen Altersdurchschnitt innerhalb der Stadtverwaltung und dem damit verbundenen mittelfristigen Renteneintritt vieler Mitarbeiter. Mit dem Thema der zukünftigen Fachkräftesicherung muss sich frühzeitig auseinandergesetzt werden.

Die Prognose der regionalisierten Bevölkerungsentwicklung des Freistaates Sachsen verdeutlicht, die Bevölkerung der Stadt Ebersbach-Neugersdorf wird sich auch in den nächsten Jahren kontinuierlich verringern. Aus diesem Grund ist eine nachhaltige Anpassung der kommunalen Infrastruktur bzw. die Erhaltung des vorhandenen Vermögens vor neuen Investitionen zwingend erforderlich. Jede Neuinvestition ist auf ihre langfristige Notwendigkeit und Wirtschaftlichkeit zu überprüfen.

*Übersicht über die Einwohnerentwicklung*

<b>Jahr</b>	<b>Einwohner</b>	<b>Veränderung gegenüber 31.12.2003</b>
31.12.2003	15.627	--
31.12.2005	15.181	- 446
31.12.2007	14.614	- 1.013
31.12.2009	14.086	- 1.541
31.12.2011	13.492	- 2.135
31.12.2013	12.951	- 2.676
31.12.2014	12.713	- 2.914
31.12.2015	12.484	- 3.143
31.12.2016	12.265	- 3.362
31.12.2017	12.072	- 3.555
31.12.2018	11.994	- 3.633

Diese frühzeitige Risikoerkennung stellt für den kommunalen Haushalt gleichzeitig eine Chance dar. Der Stadtrat kann die Problemfelder als langfristige Aufgabenstellung für seine politische Arbeit definieren. Nur wer die Entwicklungen erkennt, kann analysieren und die Veränderungen gestalten. Die Entscheidung zu einzelnen Sachverhalten und Schwerpunktthemen darf aber nicht zu Lasten der restlichen kommunalen Aufgabenerfüllung gehen.

## 11 Haushaltsausgleich und Haushaltsstrukturkonzept

Mit dem Zusammenschluss der Städte Ebersbach/Sa. und Neugersdorf zum 01.01.2011 wurde ein umfangreicher Anpassungsprozess eingeleitet. Die finanziellen Auswirkungen auf den kommunalen Haushalt konnten mit der Aufstellung des ersten gemeinsamen Haushaltes 2011 nicht im vollen Umfang dargestellt werden. Die grundlegenden Entscheidungen des Stadtrates sowie die Neuberechnung der Finanzzuweisungen des Freistaates Sachsen würden zu Verschiebungen auf der Einnahmen- sowie auf der Ausgabenseite führen. Diese Verschiebungen mussten in der Haushaltsplanung strukturell ausgeglichen werden und sollten nicht zu einer mittelfristigen Verschlechterung der Haushaltssituation führen. Bereits im Rahmen der Fusionsgespräche wurde den Stadträten die Empfehlung zur Aufstellung und Beschlussfassung eines freiwilligen Haushaltssicherungskonzeptes gegeben. Der Stadtrat der Stadt Ebersbach-Neugersdorf hatte am 02.05.2011 mit Beschluss-Nr. 2011/58/STR ein freiwilliges Haushaltssicherungskonzept für den Zeitraum von 2011 bis 2014 verabschiedet. Der Stadtrat hatte sich mit Beschluss-Nr. 2015/45/STR vom 01.06.2015 darauf verständigt, das Haushaltssicherungskonzept freiwillig über das Haushaltsjahr 2014 hinaus bis 2019 fortzuschreiben.

## 12 Jahresergebnis, Verwendung des Gesamtergebnisses sowie Abdeckung von Fehlbeträgen

Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf schließt das Haushaltsjahr 2018 mit einem positiven Gesamtergebnis in Höhe von 33.081,63 EUR (Vorjahr: 2.601.432,78 EUR) ab, welches sich aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von -371.812,26 EUR und einem aus außerordentlichen Ertrag und Aufwendungen resultierenden Sonderergebnis in Höhe von 404.893,89 EUR zusammensetzt. Der fortgeschriebene Planansatz ging im Gesamtergebnis noch von einem Überschuss in Höhe von 367.735,00 EUR aus.

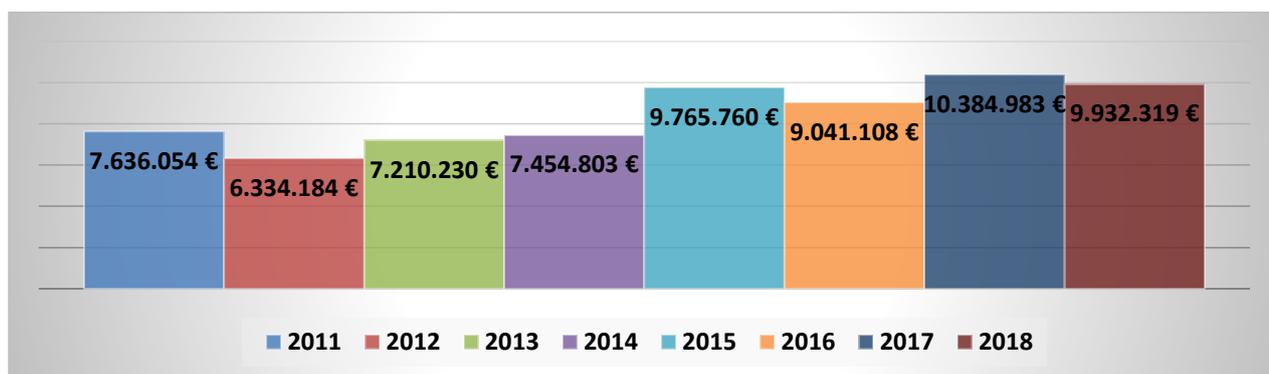
Der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 371.812,26 EUR wird mit dem Basiskapital gem. § 72 Abs. 3, Satz 3 SächsGemO verrechnet. Das verbleibende Gesamtergebnis beträgt somit 404.893,89 EUR, welches der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt wird.

## 13 Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung

Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf erfüllt ihre Aufgaben auf Basis der Gesetze als Pflichtaufgaben nach Weisung, weisungsfreien Pflichtaufgaben sowie freiwilligen Aufgaben. Die Aufgabenerfüllung insbesondere im freiwilligen Bereich erfolgte im Rahmen der eigenen Leistungsfähigkeit. Die allgemeine Haushaltswirtschaft verlief im Haushaltsjahr 2018 solide. Die Liquidität war zu jedem Zeitpunkt gewährleistet, den Zahlungsverpflichtungen wurde stets nachgekommen.

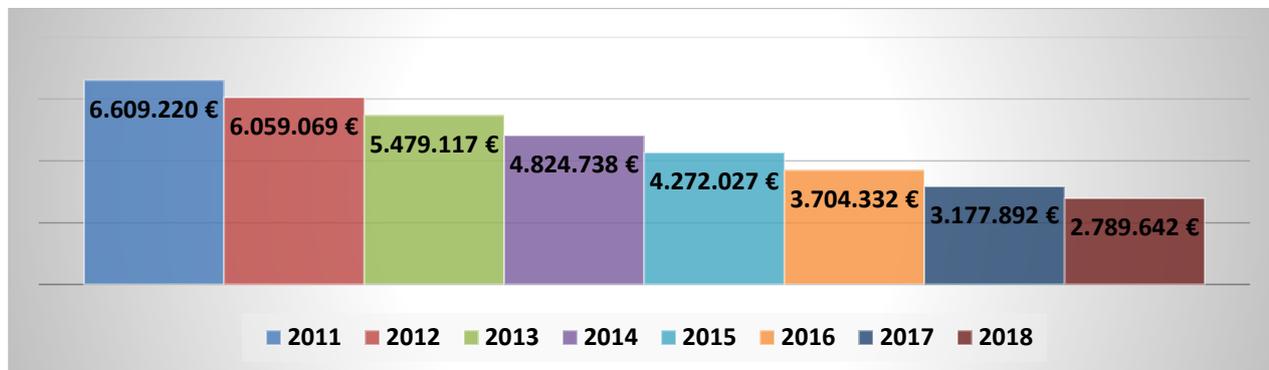
### 13.1 Entwicklung der Steuereinnahmen und ähnlichen Abgaben

Die Entwicklung der kommunalen Steuereinnahmen war bereits in den zurückliegenden drei Jahren von einem starken Anstieg gekennzeichnet. Bei der Gewerbesteuer und den Umlagen aus der Einkommens- und Umsatzsteuer konnten deutliche Mehreinnahmen gegenüber den Vorjahren verbucht werden. Diese Entwicklung hat sich im Jahr 2018 fortgesetzt, wobei das Vorjahresergebnis nicht ganz erreicht wurde.



### 13.2 Schuldenentwicklung

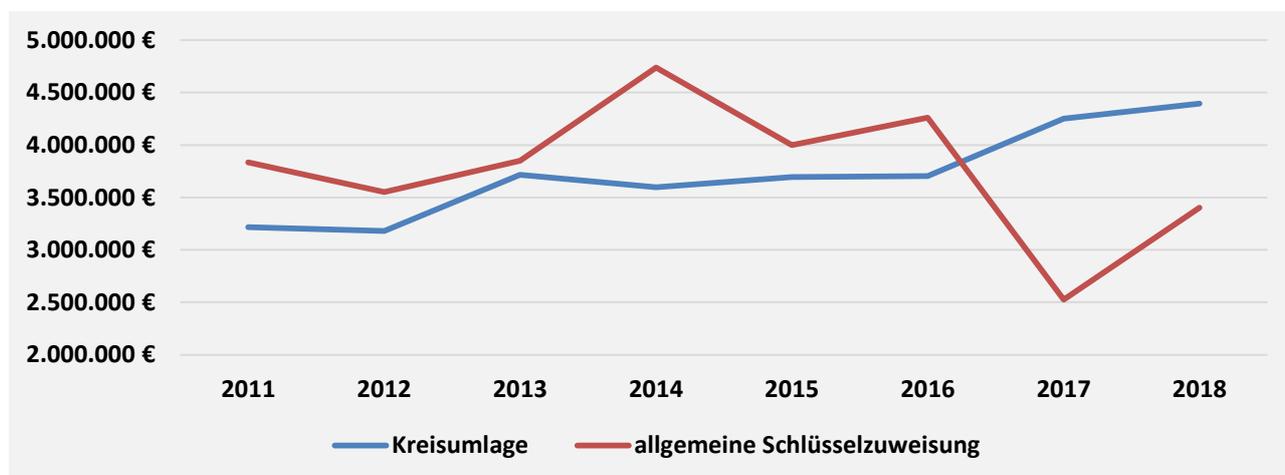
Die Schulden der Stadt konnten nach der Städtefusion kontinuierlich abgebaut werden. Im Zeitraum 2011 bis 2018 erfolgte keine Neuaufnahme eines Kredites. Der Schuldenstand beträgt zum 31.12.2018 insgesamt 2.789.641,42 EUR (Vorjahr: 3.177.892,40 EUR). Die Pro-Kopf-Verschuldung, die Gegenüberstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Einwohnerzahl, beträgt 232,59 EUR.



Die durchschnittliche Tilgungsdauer ist in Folge des Schuldenabbaus bei unverändert hohen Tilgungsraten stetig gesunken. Die Tilgungsdauer wird wie folgt ermittelt: Die Höhe der Verbindlichkeiten zum 01.01. des Haushaltsjahres, geteilt durch die im Haushaltsjahr veranschlagten Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften, einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile für Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften. Die durchschnittliche Tilgungsdauer der Kredite zum 01.01.2018 beträgt 8 Jahre 2 Monate.

### 13.3 Umlageentwicklung

Die Entwicklung der Erträge aus der allgemeinen Schlüsselzuweisung und der Aufwendungen für die Kreisumlage sind in der nachfolgenden Übersicht gegenübergestellt. Der kontinuierliche Anstieg des Kreisumlagesatzes ist bei Darstellung bereits berücksichtigt. Die Stadt konnte in den Jahren 2011 bis 2016 im Ergebnishaushalt noch einen Überschuss darstellen. Auf Grund der gestiegenen Steuerkraft der Stadt ist es im Jahr 2017 erstmals bei der Festsetzung der Kreisumlage zu einem Überhang gekommen. Die Stadt hatte im Ergebnis an den Landkreis Görlitz mehr Kreisumlage abgeführt als sie selbst Finanzzuweisungen (allgemeine Schlüsselzuweisung) nach dem FAG vereinnahmte. Diese Entwicklung hat sich auch mit dem Jahresabschluss 2018 fortgesetzt.



## 14 Organe und Mitgliedschaften

Gemäß § 88 Abs.3 SächsGemO sind am Schluss des Rechenschaftsberichts für den Bürgermeister und den Fachbediensteten für das Finanzwesen sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, anzugeben:

1. Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
2. die Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 5 des Aktiengesetzes vom 6. September 1965 (BGBl. I S. 1089), das zuletzt durch Artikel 9 des Gesetzes vom 17. Juli 2017 (BGBl. I S. 2446) geändert worden ist, in der jeweils geltenden Fassung,
3. die Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Organisationseinheiten und Vermögensmassen, die mit der Gemeinde eine Rechtseinheit bilden, und in Organen von Unternehmen nach § 96, an denen die Gemeinde eine Beteiligung hält, ausgenommen die Hauptversammlung, und
4. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen, ausgenommen die Hauptversammlung.

### 14.1 Organe

Die Organe der Stadt Ebersbach-Neugersdorf sind nach Maßgabe der SächsGemO der Stadtrat und der Bürgermeister. Der Bürgermeister ist Vorsitzender des Stadtrates und Leiter der Verwaltung. Die Bürgermeisterwahl der Stadt Ebersbach-Neugersdorf fand am 10.04.2011, sowie nach weiteren 7 Jahren am 04.03.2018 statt. An beiden Wahlen wurde Frau Verena Hergenröder zur Bürgermeisterin gewählt.

Der Stadtrat hatte im Berichtsjahr 2018, als hauptamtlichen Stellvertreter der Bürgermeisterin einen Beigeordneten. Die Bestellung erfolgte bereits auf der Grundlage des Fusionsvertrages zwischen der Stadt Ebersbach/Sa. und der Stadt Neugersdorf.

Zum Beigeordneten der Bürgermeisterin wurde Herr Bernd Noack bestellt. Der Beigeordnete vertritt die Bürgermeisterin ständig in seinem Geschäftsbereich, der Geschäftsbereich des Beigeordneten wurde von der Bürgermeisterin im Einvernehmen mit dem Stadtrat festgelegt. Die Bestellung erfolgte bis zum 30.06.2018.

### 14.2 Mitgliedschaften in Aufsichtsräten, Kontrollgremien und Organen

Eine Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG liegt bei keiner der nachfolgenden Personen vor (§ 88 Abs.3 Nr.2 SächsGemO). Eine Mitgliedschaft von Personen in Organen nach § 88 Abs.3 Nr.3 bis 4 SächsGemO ist in der folgenden Übersicht zusammengestellt.

Name, Vorname	Mitgliedschaft in Organen nach § 88 Abs.3 Nr.3 bis 4 SächsGemO
<b>Bürgermeisterin</b>	
Hergenröder, Verena	Vorstandsmitglied des AWO Kreisverbandes Oberlausitz e.V. Aufsichtsrat der AWO Oberlausitz Service GmbH Aufsichtsrat der AWO Oberlausitz gemeinnützige GmbH Aufsichtsrat der AWO Oberlausitz gemeinnützige Integrationsgesellschaft mbH Aufsichtsrat der Stadtwerke Oberland GmbH Aufsichtsrat der SOWAG GmbH Aufsichtsrat der Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH (ab 01.07.2018)
<b>Beigeordneter</b>	
Noack, Bernd	Aufsichtsrat der Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH (Widerruf zum 30.06.2018) Verwaltungsratsmitglied des Zweckverbandes Oberlausitz Wasserversorgung

<b>Fachbediensteter für das Finanzwesen</b>	
Uecker, Arne	Keine
<b>Mitglieder des Stadtrates</b>	
Bellack, Uwe	Keine
Berenbruch, Hans-Wilhelm	Keine
Busch, Günter	Keine
Dießner, Michael	Keine
Engwicht, Erik	Keine
Fichte, Ingrid	Keine
Greif, Gert-Ingolf	Keine
Haase, Michael	Keine
Hanke, Wilfried	Aufsichtsrat der Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH Aufsichtsrat der Stadtwerke Oberland GmbH
Herzog, Johannes	Keine
Illner, Matthias	Keine
Jährig, Uwe	Keine
Koch, Katrin	Keine
Kriegel, Thomas	Keine
Peisert, Edith	Keine
Pfister, Steffen	Aufsichtsrat der Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH
Radeck, Uwe	Keine
Riedel, Dietmar	Aufsichtsrat der Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH Aufsichtsrat der Stadtwerke Oberland GmbH
Rothe, Andreas	Keine
Schubert, Franziska	Keine
Seifert, Andrea	Keine
Simm, Karl-Ernst	Keine

Ebersbach-Neugersdorf, 04.05.2021

Verena Hergenröder  
Bürgermeisterin