

Jahresabschluss 2017

**der Stadt
Ebersbach-Neugersdorf
zum 31.12.2017**



Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss 2017

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

Ergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Plan-	Fortge-	Ist-Ergebnis	Vergleich
		2016	ansatz	schrriebener	2017	Ist/
			2017	Ansatz		Ansatz
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	9.041.107,64	8.741.850	9.009.850,00	10.384.983,02	1.375.133,02
	darunter: Grundsteuern A und B	1.202.160,88	1.206.350	1.206.350,00	1.209.913,83	3.563,83
	Gewerbesteuer	4.975.936,82	4.500.000	4.768.000,00	6.064.506,45	1.296.506,45
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.266.414,41	2.377.000	2.377.000,00	2.379.124,77	2.124,77
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	547.846,14	613.000	613.000,00	682.164,61	69.164,61
02	+ Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	8.693.781,03	6.858.537	6.981.164,69	6.966.547,71	-14.617,29
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	4.259.094,00	2.683.484	2.683.484,00	2.633.278,00	-50.206,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	8.390,58	8.240	8.240,00	8.239,44	-0,56
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	1.216.684,49	856.112	856.112,00	1.302.672,91	446.560,91
03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	448.881,17	418.754	418.754,00	432.439,28	13.685,28
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	256.159,09	252.437	288.811,88	316.824,40	28.012,40
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	305.526,36	272.688	286.289,00	421.680,68	135.391,68
07	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	405.864,25	691.000	691.000,00	1.176.148,96	485.148,96
08	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
09	+ sonstige ordentliche Erträge	1.429.638,92	312.850	312.850,00	3.202.613,55	2.889.763,55
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	20.580.958,46	17.548.116	17.988.719,57	22.901.237,60	4.912.517,60
11	Personalaufwendungen	4.573.499,27	5.211.880	5.189.580,00	4.675.136,64	-514.443,36
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	-155.379,93	-58.520	-58.520,00	-56.245,61	2.274,39
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.775.884,15	3.665.139	4.587.219,29	3.516.084,73	-1.071.135,27
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.942.031,15	2.463.498	2.463.498,00	5.165.672,29	2.702.174,29
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	176.317,27	173.600	128.000,00	123.670,12	-4.329,88
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	7.289.393,35	8.090.931	8.683.008,69	8.317.187,13	-365.821,87
	darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	66.992,15	0	0,00	74.776,81	74.776,81
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	496.593,48	570.925	574.039,02	477.322,19	-96.716,81
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	19.253.718,67	20.175.973	21.625.345,00	22.275.073,10	649.727,10
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	1.327.239,79	-2.627.857	-3.636.625,43	626.164,50	4.262.790,50
20	außerordentliche Erträge	1.923.187,79	3.950.000	3.950.000,00	3.563.483,11	-386.516,89
21	außerordentliche Aufwendungen	1.390.566,23	3.700.000	1.537.499,90	1.588.214,83	50.714,83
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	532.621,56	250.000	2.412.500,10	1.975.268,28	-437.231,72
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	1.859.861,35	-2.377.857	-1.224.125,33	2.601.432,78	3.825.558,78
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Plan- ansatz 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
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	0,00	0,00
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27).J. (Nummer 24 + 25)]	1.859.861,35	-2.377.857	-1.224.125,33	2.601.432,78	3.825.558,78
nachrichtlich:						
Verwendung des Jahresergebnisses						
01	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	1.327.239,79			626.164,50	
	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	532.621,56			1.975.268,28	
	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 2017

11

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	374.159,72	216.078	235.028,00	461.680,65	226.652,65
aufgelöste Sonderposten	340.000,30	186.313	186.313,00	368.411,42	182.098,42
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	52.503,64	41.104	41.104,00	60.472,23	19.368,23
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	184.248,81	194.437	200.811,88	222.749,66	21.937,78
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.989,46	61.748	61.748,00	66.255,43	4.507,43
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	19.217,99	10.000	10.000,00	-536,25	-10.536,25
02 = anteilige ordentliche Erträge	695.119,62	523.367	548.691,88	810.621,72	261.929,84
03 anteilige Personalaufwendungen	2.054.929,68	2.406.380	2.406.380,00	2.101.239,36	-305.140,64
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.322.823,10	1.438.125	1.749.809,88	1.564.713,25	-185.096,63
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	726.642,09	617.418	617.418,00	774.542,36	157.124,36
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	3.378,60	5.400	5.400,00	2.929,20	-2.470,80
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	276.040,28	293.785	298.435,00	244.810,83	-53.624,17
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	4.383.813,75	4.761.108	5.077.442,88	4.688.235,00	-389.207,88
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-3.688.694,13	-4.237.741	-4.528.751,00	-3.877.613,28	651.137,72
06 anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	234.484,95	479.100	479.100,00	726.668,41	247.568,41
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	8.396,75	7.100	7.100,00	161.868,65	154.768,65
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	226.088,20	472.000	472.000,00	564.799,76	92.799,76
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-3.462.605,93	-3.765.741	-4.056.751,00	-3.312.813,52	743.937,48

Produktübersicht	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Produktgruppe Bezeichnung	in EUR				
11.1 Verwaltungssteuerung und -service	-3.122.605,63	-3.579.428	-3.870.438,00	-2.944.402,10	926.035,90

Teilergebnisrechnung 2017

12

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	45.137,90	32.487	32.487,00	47.811,52	15.324,52
aufgelöste Sonderposten	37.352,15	32.487	32.487,00	40.432,78	7.945,78
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	122.190,42	106.000	106.000,00	116.672,75	10.672,75
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.694,00	2.300	2.300,00	1.245,00	-1.055,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.331,79	81.700	82.950,00	66.759,81	-16.190,19
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	7.514,53	7.250	7.250,00	6.870,00	-380,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	250.868,64	229.737	230.987,00	239.359,08	8.372,08
03 anteilige Personalaufwendungen	595.353,35	649.800	649.800,00	589.503,89	-60.296,11
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.139,59	201.170	204.450,00	183.308,64	-21.141,36
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	63.600,30	53.428	53.428,00	67.214,88	13.786,88
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	33.283,99	43.670	42.700,00	41.849,72	-850,28
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	879.377,23	948.068	950.378,00	881.877,13	-68.500,87
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-628.508,59	-718.331	-719.391,00	-642.518,05	76.872,95
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	1.555,50	8.000	8.000,00	2.555,83	-5.444,17
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-1.555,50	-8.000	-8.000,00	-2.555,83	5.444,17
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-630.064,09	-726.331	-727.391,00	-645.073,88	82.317,12

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
12.1	Statistik und Wahlen	0,00	-1.450	-2.510,00	-6.225,99	-3.715,99
12.2	Ordnungsangelegenheiten	-454.395,54	-552.460	-539.710,00	-443.582,69	96.127,31
12.6	Brandschutz	-138.316,40	-139.934	-152.684,00	-154.832,42	-2.148,42

Teilergebnisrechnung 2017

21

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	72.451,60	77.808	77.808,00	77.005,82	-802,18
aufgelöste Sonderposten	1.120,11	0	0,00	1.120,11	1.120,11
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	864,04	0	0,00	173,30	173,30
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.627,69	3.800	3.800,00	4.600,70	800,70
02 = anteilige ordentliche Erträge	76.943,33	81.608	81.608,00	81.779,82	171,82
03 anteilige Personalaufwendungen	151.688,64	146.250	144.450,00	158.217,97	13.767,97
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.638,11	139.690	139.690,00	109.202,08	-30.487,92
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	18.063,32	0	0,00	18.513,63	18.513,63
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	5.735,90	13.221	13.221,00	6.155,60	-7.065,40
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	52.800,59	62.350	61.784,02	53.888,71	-7.895,31
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	336.926,56	361.511	359.145,02	345.977,99	-13.167,03
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-259.983,23	-279.903	-277.537,02	-264.198,17	13.338,85
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	9.134,00	8.000	8.000,00	90.345,25	82.345,25
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	-9.134,00	-8.000	-8.000,00	-90.345,25	-82.345,25
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-269.117,23	-287.903	-285.537,02	-354.543,42	-69.006,40

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
21.1	Grundschulen	-154.430,20	-154.103	-153.356,87	-235.921,82	-82.564,95
21.5	Oberschulen	-113.566,92	-133.800	-132.180,15	-117.501,49	14.678,66

Teilergebnisrechnung 2017

24

Produktbereich: 24 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167,08	1.000	1.000,00	0,00	-1.000,00
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	167,08	1.000	1.000,00	0,00	-1.000,00
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	-167,08	-1.000	-1.000,00	0,00	1.000,00
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	96,00	1.000	1.000,00	0,00	-1.000,00
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-96,00	-1.000	-1.000,00	0,00	1.000,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-263,08	-2.000	-2.000,00	0,00	2.000,00

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
24.3	Sonstige schulische Aufgaben	-263,08	-2.000	-2.000,00	0,00	2.000,00

Teilergebnisrechnung 2017

25

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.862,90	55.000	55.000,00	393,00	-54.607,00
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	1.065,00	1.000	1.000,00	800,00	-200,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	3.927,90	56.000	56.000,00	1.193,00	-54.807,00
03 anteilige Personalaufwendungen	71.116,30	38.800	38.800,00	47.050,69	8.250,69
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.469,73	103.000	103.000,00	9.431,98	-93.568,02
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.412,90	2.500	2.500,00	1.801,04	-698,96
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	82.998,93	144.300	144.300,00	58.283,71	-86.016,29
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	-79.071,03	-88.300	-88.300,00	-57.090,71	31.209,29
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	44,00	0	0,00	749,48	749,48
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-44,00	0	0,00	-749,48	-749,48
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-79.115,03	-88.300	-88.300,00	-57.840,19	30.459,81

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
		1	2	3	4	5
25.2	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	-79.115,03	-88.300	-88.300,00	-57.840,19	30.459,81

Teilergebnisrechnung 2017

27

Produktbereich: 27 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	61.453,36	60.000	60.000,00	61.025,05	1.025,05
aufgelöste Sonderposten	29,01	0	0,00	49,72	49,72
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	9.463,50	9.500	9.500,00	9.446,34	-53,66
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	1.185,25	300	300,00	1.083,00	783,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	72.102,11	69.800	69.800,00	71.554,39	1.754,39
03 anteilige Personalaufwendungen	133.431,00	172.100	172.100,00	154.448,07	-17.651,93
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.151,73	91.465	91.265,00	81.927,17	-9.337,83
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	246,70	0	0,00	302,61	302,61
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	7.513,57	8.230	8.230,00	6.730,20	-1.499,80
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	234.343,00	271.795	271.595,00	243.408,05	-28.186,95
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	-162.240,89	-201.995	-201.795,00	-171.853,66	29.941,34
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	1.473,00	3.000	3.000,00	5.988,92	2.988,92
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-1.473,00	-3.000	-3.000,00	-5.988,92	-2.988,92
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-163.713,89	-204.995	-204.795,00	-177.842,58	26.952,42

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
27.2	Bibliotheken	-163.684,88	-204.995	-204.795,00	-177.792,86	27.002,14

Teilergebnisrechnung 2017

28

Produktbereich: 28 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	370,00	0	1.677,69	1.677,69	0,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	370,00	0	1.677,69	1.677,69	0,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4,00	2.000	2.000,00	2.320,74	320,74
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	21.483,20	36.500	39.077,69	38.622,00	-455,69
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	21.487,20	38.500	41.077,69	40.942,74	-134,95
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-21.117,20	-38.500	-39.400,00	-39.265,05	134,95
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	572,00	2.000	2.000,00	3.338,80	1.338,80
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	-572,00	-2.000	-2.000,00	-3.338,80	-1.338,80
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-21.689,20	-40.500	-41.400,00	-42.603,85	-1.203,85

Produktübersicht Produktgruppe Bezeichnung	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
	in EUR				
28.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege	-21.689,20	-40.500	-41.400,00	-42.603,85	-1.203,85

Teilergebnisrechnung 2017

36

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.502.874,14	1.473.000	1.473.000,00	1.543.233,91	70.233,91
aufgelöste Sonderposten	6.841,72	0	0,00	11.790,64	11.790,64
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	237.656,11	234.000	234.000,00	218.790,37	-15.209,63
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.164,62	95.500	107.851,00	271.501,51	163.650,51
02 = anteilige ordentliche Erträge	1.893.694,87	1.802.500	1.814.851,00	2.033.525,79	218.674,79
03 anteilige Personalaufwendungen	852.589,89	940.550	940.550,00	889.426,94	-51.123,06
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.419,99	49.530	52.495,27	54.149,11	1.653,84
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	18.375,87	0	0,00	24.352,90	24.352,90
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.461.096,32	2.521.340	2.521.340,00	2.487.115,27	-34.224,73
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	109.134,29	139.150	139.150,00	110.079,29	-29.070,71
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	3.533.616,36	3.650.570	3.653.535,27	3.565.123,51	-88.411,76
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	-1.639.921,49	-1.848.070	-1.838.684,27	-1.531.597,72	307.086,55
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	4.213,00	8.000	8.000,00	7.806,22	-193,78
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-4.213,00	-8.000	-8.000,00	-7.806,22	193,78
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.644.134,49	-1.856.070	-1.846.684,27	-1.539.403,94	307.280,33

Produktübersicht	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Produktgruppe Bezeichnung	in EUR				
36.1 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege und Übernahme des Elternanteils durch die Kommune	-9.937,54	-12.300	-12.300,00	4.373,73	16.673,73
36.5 Tageseinrichtungen für Kinder	-1.627.355,23	-1.843.770	-1.834.384,27	-1.531.987,03	302.397,24

Teilergebnisrechnung 2017

42

Produktbereich: 42 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	25.138,55	0	0,00	25.138,51	25.138,51
aufgelöste Sonderposten	25.138,55	0	0,00	25.138,51	25.138,51
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	13.458,25	14.450	14.450,00	15.970,75	1.520,75
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	249,92	400	400,00	134,90	-265,10
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	386,21	400	400,00	340,94	-59,06
02 = anteilige ordentliche Erträge	39.232,93	15.250	15.250,00	41.585,10	26.335,10
03 anteilige Personalaufwendungen	59.497,99	64.100	64.100,00	63.132,83	-967,17
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.526,69	75.722	76.548,50	59.973,95	-16.574,55
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	97.386,38	0	0,00	98.490,95	98.490,95
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	30.000	80.000,00	95.368,71	15.368,71
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.409,36	3.440	3.440,00	1.422,28	-2.017,72
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	229.820,42	173.262	224.088,50	318.388,72	94.300,22
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-190.587,49	-158.012	-208.838,50	-276.803,62	-67.965,12
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	750,00	4.000	4.000,00	46.123,86	42.123,86
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-750,00	-4.000	-4.000,00	-46.123,86	-42.123,86
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-191.337,49	-162.012	-212.838,50	-322.927,48	-110.088,98

Produktübersicht	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Produktgruppe Bezeichnung	in EUR				
42.4 Sportstätten und Bäder	-166.198,94	-162.012	-212.838,50	-297.788,97	-84.950,47

Teilergebnisrechnung 2017

51

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	811.541,23	1.125.833	1.227.833,00	760.331,53	-467.501,47
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.286,79	22.000	22.000,00	184,48	-21.815,52
02 = anteilige ordentliche Erträge	814.828,02	1.147.833	1.249.833,00	760.516,01	-489.316,99
03 anteilige Personalaufwendungen	92.954,52	227.000	206.500,00	130.499,08	-76.000,92
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	612.781,16	512.900	780.861,00	449.621,97	-331.239,03
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	384.113,23	669.500	945.400,00	615.909,00	-329.491,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	7.072,63	10.000	10.000,00	7.596,70	-2.403,30
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	1.096.921,54	1.419.400	1.942.761,00	1.203.626,75	-739.134,25
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	-282.093,52	-271.567	-692.928,00	-443.110,74	249.817,26
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	717,60	0	0,00	65,80	65,80
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-717,60	0	0,00	-65,80	-65,80
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-282.811,12	-271.567	-692.928,00	-443.176,54	249.751,46

Produktübersicht Produktgruppe Bezeichnung	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung	-282.811,12	-271.567	-692.928,00	-443.176,54	249.751,46

Teilergebnisrechnung 2017

52

Produktbereich: 52 Bau- und Grundstücksordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	1.840,35	1.500	1.500,00	962,70	-537,30
02 = anteilige ordentliche Erträge	1.840,35	1.500	1.500,00	962,70	-537,30
03 anteilige Personalaufwendungen	512.948,81	488.500	488.500,00	471.973,39	-16.526,61
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.603,43	3.800	3.800,00	2.165,71	-1.634,29
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	635,89	1.900	1.900,00	618,31	-1.281,69
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	515.188,13	494.200	494.200,00	474.757,41	-19.442,59
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-513.347,78	-492.700	-492.700,00	-473.794,71	18.905,29
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-513.347,78	-492.700	-492.700,00	-473.794,71	18.905,29

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
52.1	Bau- und Grundstücksordnung	-513.347,78	-492.700	-492.700,00	-473.794,71	18.905,29

Teilergebnisrechnung 2017

53

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	324.527,37	295.000	295.000,00	331.642,24	36.642,24
02 = anteilige ordentliche Erträge	324.527,37	295.000	295.000,00	331.642,24	36.642,24
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	324.527,37	295.000	295.000,00	331.642,24	36.642,24
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	324.527,37	295.000	295.000,00	331.642,24	36.642,24

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
53.1	Elektrizitätsversorgung	284.726,11	265.000	265.000,00	290.955,58	25.955,58
53.2	Gasversorgung	39.801,26	30.000	30.000,00	40.686,66	10.686,66

Teilergebnisrechnung 2017

54

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.229.155,87	831.210	831.210,00	1.011.338,61	180.128,61
aufgelöste Sonderposten	509.752,59	380.860	380.860,00	558.662,61	177.802,61
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.749,62	0	0,00	6.409,66	6.409,66
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.319,25	7.500	7.500,00	7.020,50	-479,50
02 = anteilige ordentliche Erträge	1.236.224,74	838.710	838.710,00	1.024.768,77	186.058,77
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	964.767,37	686.930	1.000.850,00	686.594,83	-314.255,17
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.795.967,45	1.772.652	1.772.652,00	1.827.922,27	55.270,27
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	274.579,35	204.600	204.600,00	286.864,01	82.264,01
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	3.035.314,17	2.664.182	2.978.102,00	2.801.381,11	-176.720,89
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	-1.799.089,43	-1.825.472	-2.139.392,00	-1.776.612,34	362.779,66
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	54.187,60	310.000	310.000,00	227.507,32	-82.492,68
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-54.187,60	-310.000	-310.000,00	-227.507,32	82.492,68
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.853.277,03	-2.135.472	-2.449.392,00	-2.004.119,66	445.272,34

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
54.1	Gemeindestraßen	-1.069.608,88	-1.404.682	-1.718.602,00	-1.071.255,92	647.346,08
54.2	Kreisstraßen	-53.817,53	0	0,00	-53.817,45	-53.817,45
54.3	Staatsstraßen	-5.580,73	0	0,00	-5.580,74	-5.580,74
54.4	Bundesstraßen	5.473,65	0	0,00	5.847,08	5.847,08
54.5	Straßenreinigung und Winterdienst	-219.990,95	-349.930	-349.930,00	-320.650,02	29.279,98

Teilergebnisrechnung 2017

55

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	18.754,89	940	940,00	15.610,33	14.670,33
aufgelöste Sonderposten	14.053,77	0	0,00	14.670,83	14.670,83
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	67.352,70	55.300	85.300,00	86.111,88	811,88
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	420,55	0	0,00	0,00	0,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	86.528,14	56.240	86.240,00	101.722,21	15.482,21
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.996,40	268.250	265.831,48	264.447,76	-1.383,72
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	40.936,10	0	0,00	40.518,47	40.518,47
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.023,60	11.250	11.250,00	1.057,10	-10.192,90
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	4.597,76	1.000	1.000,00	2.523,85	1.523,85
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	288.553,86	280.500	278.081,48	308.547,18	30.465,70
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-202.025,72	-224.260	-191.841,48	-206.824,97	-14.983,49
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	75.901,00	120.000	120.000,00	165.271,66	45.271,66
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	-75.901,00	-120.000	-120.000,00	-165.271,66	-45.271,66
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-277.926,72	-344.260	-311.841,48	-372.096,63	-60.255,15

Produktübersicht Produktgruppe Bezeichnung	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
55.1 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-244.619,49	-318.050	-316.631,48	-373.293,15	-56.661,67
55.2 Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen	-42.432,63	-27.000	-27.000,00	-25.591,78	1.408,22
55.3 Friedhofs- und Bestattungswesen	-84,10	-10.310	-10.310,00	-117,60	10.192,40
55.5 Land- und Forstwirtschaft	23.263,27	11.100	42.100,00	41.576,73	-523,27

Teilergebnisrechnung 2017

57

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	30,19	38.005	38.005,00	37.417,55	-587,45
aufgelöste Sonderposten	30,19	0	0,00	30,19	30,19
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	10.703,90	11.200	11.200,00	9.324,14	-1.875,86
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	40	40,00	5.017,31	4.977,31
02 = anteilige ordentliche Erträge	10.734,09	49.245	49.245,00	51.759,00	2.514,00
03 anteilige Personalaufwendungen	48.989,09	78.400	78.400,00	69.644,42	-8.755,58
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.395,77	91.557	115.618,16	48.227,54	-67.390,62
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.439,60	0	0,00	418,02	418,02
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	200,00	200	200,00	200,00	0,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	2.692,22	4.900	4.900,00	6.001,26	1.101,26
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	121.716,68	175.057	199.118,16	124.491,24	-74.626,92
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-110.982,59	-125.812	-149.873,16	-72.732,24	77.140,92
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	8.866,50	8.000	8.000,00	15.046,62	7.046,62
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ ./. Nummern 7 + 8)	-8.866,50	-8.000	-8.000,00	-15.046,62	-7.046,62
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-119.849,09	-133.812	-157.873,16	-87.778,86	70.094,30

Produktübersicht Produktgruppe Bezeichnung	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
57.1 Wirtschaftsförderung	-68.745,32	-28.500	-53.660,00	-7.036,26	46.623,74
57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-46.008,84	-46.010	-46.010,00	-51.851,70	-5.841,70
57.5 Tourismus	-5.064,74	-59.302	-58.203,16	-28.860,71	29.342,45

Teilergebnisrechnung 2017

61

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01	9.041.107,64	8.741.850	9.009.850,00	10.384.983,02	1.375.133,02
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	4.549.850,68	2.948.176	2.948.176,00	2.923.883,54	-24.292,46
aufgelöste Sonderposten	282.366,10	256.452	256.452,00	282.366,10	25.914,10
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	405.864,25	691.000	691.000,00	1.176.148,96	485.148,96
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	1.077.193,78	300	300,00	2.863.554,56	2.863.254,56
02 = anteilige ordentliche Erträge	15.074.016,35	12.381.326	12.649.326,00	17.348.570,08	4.699.244,08
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	179.373,34	20.000	20.000,00	2.313.396,20	2.293.396,20
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	176.317,27	173.600	128.000,00	123.670,12	-4.329,88
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	4.137.783,15	4.598.920	4.862.520,00	4.782.966,24	-79.553,76
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	4.493.473,76	4.792.520	5.010.520,00	7.220.032,56	2.209.512,56
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	10.580.542,59	7.588.806	7.638.806,00	10.128.537,52	2.489.731,52
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	10.580.542,59	7.588.806	7.638.806,00	10.128.537,52	2.489.731,52

Produktübersicht Produktgruppe Bezeichnung	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
61.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	10.600.108,32	7.982.858	8.024.258,00	10.002.245,52	1.977.987,52
61.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	262.800,37	-137.600	-129.000,00	408.658,10	537.658,10

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.864,07	0	0,00	2.169,02	2.169,02
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.332,36	50	50,00	-1.064,36	-1.114,36
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100,00	2.053,60	1.953,60
02 = anteilige ordentliche Erträge	3.196,43	150	150,00	3.158,26	3.008,26
03 anteilige Personalaufwendungen	355.400,02	291.500	291.500,00	316.978,27	25.478,27
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.844,19	14.500	14.500,00	14.326,42	-173,58
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	32.443,64	46.905	46.905,00	34.502,27	-12.402,73
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	423.687,85	352.905	352.905,00	365.806,96	12.901,96
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-420.491,42	-352.755	-352.755,00	-362.648,70	-9.893,70
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-420.491,42	-352.755	-352.755,00	-362.648,70	-9.893,70

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
11.1.1.01.01	Gemeindeorgane	-402.394,34	-330.755	-330.755,00	-346.482,63	-15.727,63
11.1.1.01.02	Stadtrat und Ausschüsse	-17.759,11	-22.000	-22.000,00	-16.166,07	5.833,93
11.1.1.01.04	Oberlausitzer Zukunftskonvent	-337,97	0	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	10.737,91	15.302	15.302,00	7.696,85	-7.605,15
aufgelöste Sonderposten	314,64	137	137,00	314,64	177,64
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	707,43	200	200,00	712,10	512,10
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	138,90	350	350,00	0,00	-350,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.036,54	600	600,00	699,80	99,80
02 = anteilige ordentliche Erträge	13.620,78	16.452	16.452,00	9.108,75	-7.343,25
03 anteilige Personalaufwendungen	436.408,55	628.450	628.450,00	522.654,12	-105.795,88
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.112,03	61.495	61.495,00	47.207,62	-14.287,38
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	6.648,73	36.984	36.984,00	7.994,44	-28.989,56
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	3.378,60	5.400	5.400,00	2.929,20	-2.470,80
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	226.051,71	217.790	222.440,00	203.265,26	-19.174,74
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	720.599,62	950.119	954.769,00	784.050,64	-170.718,36
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-706.978,84	-933.667	-938.317,00	-774.941,89	163.375,11
06 anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	717,60	0	0,00	65,80	65,80
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	614,25	2.000	2.000,00	0,00	-2.000,00
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	103,35	-2.000	-2.000,00	65,80	2.065,80
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-706.875,49	-935.667	-940.317,00	-774.876,09	165.440,91

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
11.1.2.01.01	Innere Verwaltungsangelegenheiten	-692.271,94	-917.720	-917.720,00	-752.173,51	165.546,49
11.1.2.01.02	Personalangelegenheiten	645,00	-1.560	-1.560,00	-1.099,04	460,96
11.1.2.01.03	Bundesfreiwilligendienst	-900,08	-2.050	-6.700,00	-5.527,09	1.172,91
11.1.2.01.05	Personalrat, Frauenbeauftragte, Gleichstellungsbeauftragte	-1.142,48	-1.900	-1.900,00	-1.207,88	692,12
11.1.2.01.06	Fuhrpark	-12.891,38	-12.300	-12.300,00	-14.434,93	-2.134,93
11.1.2.01.08	Förderprogramm "Lokale Allianzen"	0,03	0	0,00	-119,00	-119,00

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	9.000,32	9.000	9.000,00	0,00	-9.000,00
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	237,00	100	100,00	384,81	284,81
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,13	0	0,00	15,00	15,00
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	19.217,99	10.000	10.000,00	-536,25	-10.536,25
02 = anteilige ordentliche Erträge	28.455,44	19.100	19.100,00	-136,44	-19.236,44
03 anteilige Personalaufwendungen	377.626,81	437.980	437.980,00	383.571,70	-54.408,30
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.545,15	47.700	47.700,00	11.432,41	-36.267,59
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	15.681,39	24.300	24.300,00	5.325,95	-18.974,05
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	397.853,35	509.980	509.980,00	400.330,06	-109.649,94
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-369.397,91	-490.880	-490.880,00	-400.466,50	90.413,50
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	148,50	0	0,00	0,00	0,00
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-148,50	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-369.546,41	-490.880	-490.880,00	-400.466,50	90.413,50

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
11.1.3.01.01	Rechnungsprüfung	-13.328,00	-20.000	-20.000,00	0,00	20.000,00
11.1.3.01.02	Haushaltswirtschaft, Finanzverwaltung	-354.540,84	-425.880	-425.880,00	-393.161,98	32.718,02
11.1.3.01.03	Dienstleistung Finanzwesen	-1.677,57	-45.000	-45.000,00	-7.304,52	37.695,48

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	330.361,83	191.776	210.726,00	431.871,13	221.145,13
aufgelöste Sonderposten	317.490,07	186.176	186.176,00	348.153,13	161.977,13
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	51.559,21	40.804	40.804,00	59.375,32	18.571,32
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	182.378,55	194.037	200.411,88	223.814,02	23.402,14
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.144,93	44.048	44.048,00	44.673,34	625,34
02 = anteilige ordentliche Erträge	608.444,52	470.665	495.989,88	759.733,81	263.743,93
03 anteilige Personalaufwendungen	139.506,62	144.550	144.550,00	113.570,97	-30.979,03
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	948.242,89	986.180	1.300.864,88	1.194.479,74	-106.385,14
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	605.131,81	548.075	548.075,00	640.336,89	92.261,89
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.060,36	1.720	1.720,00	1.230,51	-489,49
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	1.693.941,68	1.680.525	1.995.209,88	1.949.618,11	-45.591,77
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-1.085.497,16	-1.209.860	-1.499.220,00	-1.189.884,30	309.335,70
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	7.634,00	5.100	5.100,00	161.868,65	156.768,65
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-7.634,00	-5.100	-5.100,00	-161.868,65	-156.768,65
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.093.131,16	-1.214.960	-1.504.320,00	-1.351.752,95	152.567,05

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan- ansatz 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
11.1.3.05.01	Einrichtungs- und Liegenschaftsverwaltung	-87.804,31	-381.373	-500.123,00	-265.853,73	234.269,27
11.1.3.05.02	Aussichtsturm Schlechteberg	834,92	-500	-500,00	139,14	639,14
11.1.3.05.03	Bismarckturm	-9.104,31	-1.200	-1.200,00	-4.626,25	-3.426,25
11.1.3.05.04	Caravanstellplätze am Freibad Ebb. (bis 2018 - neu bei Bad Ebb.)	1.065,00	200	200,00	163,54	-36,46
11.1.3.05.05	Gebäude "Friedhofshalle"	12.005,99	-20.100	-100,00	10.866,62	10.966,62
11.1.3.05.06	Anschlagtafeln, Plakattafeln	1.855,33	1.240	1.240,00	-2.991,92	-4.231,92
11.1.3.05.07	Öffentliche Bedürfnisanstalten	180,50	-370	-370,00	166,50	536,50
11.1.3.05.09	Garagen	29.090,60	35.600	35.600,00	52.713,83	17.113,83
11.1.3.05.10	Liegenschaft Jacobiplatz: Gebäude "Marktverwaltung", "Alte Wache" und Gebäude "Eiskeller"	38.908,93	12.848	12.848,00	33.778,85	20.930,85
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	-5.880,20	-8.490	-8.490,00	-5.935,25	2.554,75
11.1.3.05.14	Gebäude "Generationentreff" Hofeweg 47	-68.945,06	-6.000	-6.000,00	-35.413,57	-29.413,57
11.1.3.05.15	Gebäude "Alte Mangel" Georgswalder Straße 1	-941,98	-4.510	-4.510,00	-8.367,75	-3.857,75
11.1.3.05.16	Gebäude "Jugendtreff" Sachsenstraße 47	338,78	-176	-176,00	84,72	260,72
11.1.3.05.17	Gebäude "ehem. Spreedorfer Schule" Spreedorfer Straße 113	-2.071,95	0	0,00	-2.071,95	-2.071,95
11.1.3.05.18	Gebäude "Jugendfreizeitzentrum" Amtsgerichtsstraße 12	0,00	-500	-500,00	0,00	500,00
11.1.3.05.19	Sanitärgebäude und Baracke "Am Schlechteberg" Ludwig-Jahn-Straße 20	-8.104,18	-8.250	-8.250,00	-15.311,61	-7.061,61
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	2.181,93	-8.220	-3.220,00	3.980,05	7.200,05
11.1.3.05.23	Gebäude "Wasserturm" Ernst-Thälmann-Straße 38 OT Neugersdorf	3.994,64	-6.250	-6.250,00	11.426,21	17.676,21
11.1.3.05.24	Gebäude "Rathaus" Reichsstraße 1 OT Ebersbach	-32.658,57	-33.622	-29.622,00	-50.573,93	-20.951,93
11.1.3.05.25	Verwaltungsgebäude Weberstraße 22 OT Ebersbach	-82.170,86	-61.360	-61.360,00	-76.644,60	-15.284,60
11.1.3.05.26	Verwaltungsgebäude Hauptstraße 39 OT Neugersdorf	-5.163,53	0	0,00	-569,55	-569,55
11.1.3.05.27	Verwaltungsgebäude Hauptstraße 41 OT Neugersdorf	-8.471,03	-6.230	-6.230,00	-12.452,41	-6.222,41
11.1.3.05.29	Mischgebiet "Spree-Eck" OT Ebersbach	-1.295,98	-1.600	-1.600,00	-11.221,97	-9.621,97
11.1.3.05.30	Gebäude "Stammhaus" Ernst-Thälmann-Straße 42 OT Neugersdorf	17.325,40	-12.360	-12.360,00	20.809,62	33.169,62
11.1.3.05.32	Gebäude "Bauteilebörse" Ernst-Thälmann-Straße 40 OT Neugersdorf	-697,06	-5.000	-5.000,00	-1.269,11	3.730,89
11.1.3.05.33	Gebäude "Bauhof" mit Garagen, Bahnhofstraße OT Ebersbach	-11.392,76	-12.300	-12.300,00	-52.715,76	-40.415,76
11.1.3.05.34	Gebäude "Feuerwehr" Ebersbach Bahnhofstraße	-5.625,74	-40.760	-19.210,00	-8.045,92	11.164,08

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan- ansatz 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
11.1.3.05.35	OT Ebersbach Gebäude "Feuerwehr" Neugersdorf Hohe Straße 4	-13.735,00	-13.140	-13.140,00	-13.051,57	88,43
11.1.3.05.36	OT Neugersdorf Gebäude "Fichte-Grundschule" Schillerstraße 1	-86.974,93	-73.780	-73.780,00	-81.166,68	-7.386,68
11.1.3.05.37	Gebäude "TH Fichte-Grundschule" Schillerstraße 1	-1.484,30	800	800,00	-2.581,64	-3.381,64
11.1.3.05.38	Gebäude "Jahn-Grundschule" L.-Jahn-Straße 1	-50.743,29	-66.350	-107.350,00	-89.311,56	18.038,44
11.1.3.05.39	Gebäude "TH Jahn-Grundschule" L.-Jahn-Straße 3	-34.219,58	-12.700	-192.860,00	-108.589,77	84.270,23
11.1.3.05.40	Gebäude "Andert-Oberschule" Sachsenstraße 41	-130.827,38	-160.124	-160.124,00	-121.755,68	38.368,32
11.1.3.05.41	Gebäude "TH Andert-Oberschule" Sachsenstraße	-12.477,41	-6.350	-6.350,00	-13.322,96	-6.972,96
11.1.3.05.42	Gebäude "Kita Oberlandknirpse" Sachsenstraße 45	-14.184,29	-5.670	-5.670,00	-6.593,00	-923,00
11.1.3.05.43	Gebäude "Kita Knirpsenland" Fröbelstraße 9	-728,30	-6.880	-6.880,00	9.354,51	16.234,51
11.1.3.05.44	Gebäude "Hort Jahn-Grundschule" L.-Jahn-Straße 1	-12.071,74	-12.972	-12.972,00	-9.824,05	3.147,95
11.1.3.05.45	Gebäude "Hort Fichtequirle" Schillerstraße 1a	-61.043,70	-55.515	-55.515,00	-23.770,00	31.745,00
11.1.3.05.46	Gewerbegebiet OT Ebersbach	20.728,00	20.700	20.700,00	19.000,00	-1.700,00
11.1.3.05.47	Gewerbegebiet OT Neugersdorf	9.999,15	9.690	9.690,00	7.266,79	-2.423,21
11.1.3.05.48	Gebäude Kita "Kinderhaus Oberland" - Johanniter Unfallhilfe e.V. Hofeweg	526,02	-6.500	-6.500,00	-5.358,17	1.141,83
11.1.3.05.49	Gebäude Kita "Knirpsenvilla" - DRK Herrmann- Wünsche-Straße	6.346,73	-11.687	-11.687,00	9.023,70	20.710,70
11.1.3.05.50	Gebäude Kita "Spreequellspatzen" - AWO Rudolf-Breitscheid-Str. 22	-36.270,80	-6.800	-6.800,00	-35.419,66	-28.619,66
11.1.3.05.51	Gebäude "TH Jahnsporthanlage" OT Neugersdorf	-115.710,83	-34.350	-34.350,00	-104.437,01	-70.087,01
11.1.3.05.52	Gebäude "Heimatismuseum"	-24.228,37	-24.814	-24.814,00	-18.248,57	6.565,43
11.1.3.05.53	Städtische Sehenswürdigkeiten	-1.117,27	0	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	7.568,58	0	0,00	1.892,44	1.892,44
aufgelöste Sonderposten	7.568,58	0	0,00	1.892,44	1.892,44
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	399,00	0	0,00	0,00	0,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	7.967,58	0	0,00	1.892,44	1.892,44
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.546,45	107.050	107.050,00	108.425,19	1.375,19
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	63.631,29	0	0,00	67.148,74	67.148,74
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	527,18	2.000	2.000,00	123,54	-1.876,46
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	153.704,92	109.050	109.050,00	175.697,47	66.647,47
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-145.737,34	-109.050	-109.050,00	-173.805,03	-64.755,03
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-145.737,34	-109.050	-109.050,00	-173.805,03	-64.755,03

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
11.1.6.02.01	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (EDV- u. Kopiertechnik)	-138.168,76	-109.050	-109.050,00	-171.912,59	-62.862,59

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	14.627,01	0	0,00	18.051,21	18.051,21
aufgelöste Sonderposten	14.627,01	0	0,00	18.051,21	18.051,21
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.807,86	17.000	17.000,00	18.813,69	1.813,69
02 = anteilige ordentliche Erträge	33.434,87	17.000	17.000,00	36.864,90	19.864,90
03 anteilige Personalaufwendungen	745.987,68	903.900	903.900,00	764.464,30	-139.435,70
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.532,39	221.200	218.200,00	188.841,87	-29.358,13
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	51.230,26	32.359	32.359,00	59.062,29	26.703,29
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	276,00	1.070	1.070,00	363,30	-706,70
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	994.026,33	1.158.529	1.155.529,00	1.012.731,76	-142.797,24
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-960.591,46	-1.141.529	-1.138.529,00	-975.866,86	162.662,14
06 anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	233.767,35	479.100	479.100,00	726.602,61	247.502,61
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	233.767,35	479.100	479.100,00	726.602,61	247.502,61
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-726.824,11	-662.429	-659.429,00	-249.264,25	410.164,75

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
11.1.6.14.01	Bauhof und Technische Dienste (ab 2019)	-563.927,44	-281.459	-278.459,00	-189.256,67	89.202,33
11.1.6.14.02	Technische Dienste (bis 2018, ab 2019 bei Bauhof)	-148.269,66	-380.970	-380.970,00	-41.956,37	339.013,63

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	7.500	7.500,00	3.759,70	-3.740,30
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	7.500	7.500,00	3.759,70	-3.740,30
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.270	1.780,00	1.229,79	-550,21
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	7.680	8.230,00	8.755,90	525,90
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	8.950	10.010,00	9.985,69	-24,31
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	0,00	-1.450	-2.510,00	-6.225,99	-3.715,99
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	0,00	-1.450	-2.510,00	-6.225,99	-3.715,99

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
12.1.2.01.01	Wahlen	0,00	-1.450	-2.510,00	-6.225,99	-3.715,99

Teilergebnisrechnung 2017

12.2.1.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	38.175,35	31.500	31.500,00	37.702,45	6.202,45
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.236,45	10.000	10.000,00	8.456,13	-1.543,87
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	7.514,53	7.250	7.250,00	6.870,00	-380,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	59.926,33	48.750	48.750,00	53.028,58	4.278,58
03 anteilige Personalaufwendungen	275.429,62	309.400	309.400,00	273.897,40	-35.502,60
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.274,06	35.470	23.970,00	23.068,81	-901,19
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	918,18	0	0,00	578,84	578,84
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	2.411,25	2.260	2.260,00	2.151,80	-108,20
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	310.033,11	347.130	335.630,00	299.696,85	-35.933,15
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-250.106,78	-298.380	-286.880,00	-246.668,27	40.211,73
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	1.452,50	6.000	6.000,00	0,00	-6.000,00
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	-1.452,50	-6.000	-6.000,00	0,00	6.000,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-251.559,28	-304.380	-292.880,00	-246.668,27	46.211,73

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
12.2.1.01.01	Fundbüro	55,00	50	50,00	15,00	-35,00
12.2.1.01.02	Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Sicherheit und Ordnung	-191.902,15	-222.380	-210.880,00	-188.519,66	22.360,34
12.2.1.01.03	Schiedsstelle	-1.217,62	-1.300	-1.300,00	-1.315,30	-15,30
12.2.1.01.04	Gewerbe- und Gaststättenwesen	-74.791,72	-90.050	-90.050,00	-73.751,61	16.298,39
12.2.1.01.06	Verkehrsrechtliche Anordnungen und Genehmigungen (Örtliche Straßenverkehrsbehörde)	16.224,60	9.000	9.000,00	16.307,20	7.307,20
12.2.1.01.07	Bußgeldstelle	72,61	300	300,00	596,10	296,10

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	78.913,25	72.500	72.500,00	71.676,50	-823,50
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.594,00	2.300	2.300,00	1.245,00	-1.055,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.936,88	50.000	51.250,00	54.387,97	3.137,97
02 = anteilige ordentliche Erträge	136.444,13	124.800	126.050,00	127.309,47	1.259,47
03 anteilige Personalaufwendungen	268.699,26	296.700	296.700,00	269.590,50	-27.109,50
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.680,28	74.800	74.800,00	53.428,60	-21.371,40
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	900,85	1.380	1.380,00	1.204,79	-175,21
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	339.280,39	372.880	372.880,00	324.223,89	-48.656,11
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ././ Nummer 4)	-202.836,26	-248.080	-246.830,00	-196.914,42	49.915,58
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6././ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-202.836,26	-248.080	-246.830,00	-196.914,42	49.915,58

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
12.2.2.01.01	Standesamt	-128.152,28	-164.730	-163.480,00	-118.828,59	44.651,41
12.2.2.01.02	Einwohnermeldeamt	-74.683,98	-83.350	-83.350,00	-78.085,83	5.264,17

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	45.137,90	32.487	32.487,00	47.811,52	15.324,52
aufgelöste Sonderposten	37.352,15	32.487	32.487,00	40.432,78	7.945,78
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	5.101,82	2.000	2.000,00	7.293,80	5.293,80
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.158,46	14.200	14.200,00	156,01	-14.043,99
02 = anteilige ordentliche Erträge	54.498,18	48.687	48.687,00	55.261,33	6.574,33
03 anteilige Personalaufwendungen	51.224,47	43.700	43.700,00	46.015,99	2.315,99
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.185,25	89.630	103.900,00	105.581,44	1.681,44
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	62.682,12	53.428	53.428,00	66.636,04	13.208,04
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	29.971,89	32.350	30.830,00	29.737,23	-1.092,77
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	230.063,73	219.108	231.858,00	247.970,70	16.112,70
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-175.565,55	-170.421	-183.171,00	-192.709,37	-9.538,37
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	103,00	2.000	2.000,00	2.555,83	555,83
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-103,00	-2.000	-2.000,00	-2.555,83	-555,83
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-175.668,55	-172.421	-185.171,00	-195.265,20	-10.094,20

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
12.6.0.01.01	Brandschutz - OT Ebersbach/Sa.	-52.370,52	-70.830	-78.580,00	-70.277,17	8.302,83
12.6.0.01.02	Brandschutz - OT Neugersdorf	-83.224,21	-79.550	-86.320,00	-84.047,45	2.272,55
12.6.0.01.04	Wasserwehr	0,00	-800	-400,00	-87,11	312,89
12.6.0.01.05	Gefahrenvorbeugung (Brandverhütungsschauen)	344,90	-300	1.470,00	0,01	-1.469,99
12.6.0.01.06	Löschwasserentnahmestellen	0,00	0	0,00	-25,02	-25,02
12.6.0.01.07	Brandschutz allgemein	-3.066,57	11.546	11.146,00	-395,68	-11.541,68

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	31.799,52	36.708	36.708,00	33.342,27	-3.365,73
aufgelöste Sonderposten	1.099,25	0	0,00	1.099,25	1.099,25
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	173,30	173,30
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.600,03	3.800	3.800,00	3.074,00	-726,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	35.399,55	40.508	40.508,00	36.589,57	-3.918,43
03 anteilige Personalaufwendungen	91.408,21	80.250	78.450,00	97.143,06	18.693,06
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.674,20	81.280	81.280,00	59.712,17	-21.567,83
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	6.249,30	0	0,00	6.143,66	6.143,66
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	5.735,90	13.221	13.221,00	6.155,60	-7.065,40
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	17.760,89	14.860	15.913,87	16.242,66	328,79
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	182.828,50	189.611	188.864,87	185.397,15	-3.467,72
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-147.428,95	-149.103	-148.356,87	-148.807,58	-450,71
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	8.100,50	5.000	5.000,00	88.213,49	83.213,49
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./. Nummern 7 + 8)	-8.100,50	-5.000	-5.000,00	-88.213,49	-83.213,49
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-155.529,45	-154.103	-153.356,87	-237.021,07	-83.664,20

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
21.1.1.01.01	Fichte-Grundschule Schillerstraße 1	-92.151,10	-85.300	-84.553,87	-144.008,38	-59.454,51
21.1.1.01.02	Jahn-Grundschule L.-Jahn-Straße 1	-62.279,10	-68.803	-68.803,00	-91.913,44	-23.110,44

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	40.652,08	41.100	41.100,00	43.663,55	2.563,55
aufgelöste Sonderposten	20,86	0	0,00	20,86	20,86
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	864,04	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27,66	0	0,00	1.526,70	1.526,70
02 = anteilige ordentliche Erträge	41.543,78	41.100	41.100,00	45.190,25	4.090,25
03 anteilige Personalaufwendungen	60.280,43	66.000	66.000,00	61.074,91	-4.925,09
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.963,91	58.410	58.410,00	49.489,91	-8.920,09
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	11.814,02	0	0,00	12.369,97	12.369,97
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	35.039,70	47.490	45.870,15	37.646,05	-8.224,10
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	154.098,06	171.900	170.280,15	160.580,84	-9.699,31
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-112.554,28	-130.800	-129.180,15	-115.390,59	13.789,56
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	1.033,50	3.000	3.000,00	2.131,76	-868,24
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	-1.033,50	-3.000	-3.000,00	-2.131,76	868,24
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-113.587,78	-133.800	-132.180,15	-117.522,35	14.657,80

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
21.5.1.01.01	Andert-Oberschule Sachsenstraße 41	-113.566,92	-133.800	-132.180,15	-117.501,49	14.678,66

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167,08	1.000	1.000,00	0,00	-1.000,00
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	167,08	1.000	1.000,00	0,00	-1.000,00
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-167,08	-1.000	-1.000,00	0,00	1.000,00
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	96,00	1.000	1.000,00	0,00	-1.000,00
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	-96,00	-1.000	-1.000,00	0,00	1.000,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-263,08	-2.000	-2.000,00	0,00	2.000,00

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
24.3.0.01.01	Verkehrsgarten Schillerstraße OT Neugersdorf	-263,08	-2.000	-2.000,00	0,00	2.000,00

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.862,90	55.000	55.000,00	393,00	-54.607,00
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	1.065,00	1.000	1.000,00	800,00	-200,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	3.927,90	56.000	56.000,00	1.193,00	-54.807,00
03 anteilige Personalaufwendungen	71.116,30	38.800	38.800,00	47.050,69	8.250,69
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.469,73	103.000	103.000,00	9.431,98	-93.568,02
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.412,90	2.500	2.500,00	1.801,04	-698,96
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	82.998,93	144.300	144.300,00	58.283,71	-86.016,29
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-79.071,03	-88.300	-88.300,00	-57.090,71	31.209,29
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	44,00	0	0,00	749,48	749,48
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	-44,00	0	0,00	-749,48	-749,48
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-79.115,03	-88.300	-88.300,00	-57.840,19	30.459,81

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
25.2.0.01.01	Heimatmuseum	-79.115,03	-88.300	-88.300,00	-57.840,19	30.459,81

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	61.453,36	60.000	60.000,00	61.025,05	1.025,05
aufgelöste Sonderposten	29,01	0	0,00	49,72	49,72
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	9.463,50	9.500	9.500,00	9.446,34	-53,66
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	1.185,25	300	300,00	1.083,00	783,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	72.102,11	69.800	69.800,00	71.554,39	1.754,39
03 anteilige Personalaufwendungen	133.431,00	172.100	172.100,00	154.448,07	-17.651,93
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.151,73	91.465	91.265,00	81.927,17	-9.337,83
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	246,70	0	0,00	302,61	302,61
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	7.513,57	8.230	8.230,00	6.730,20	-1.499,80
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	234.343,00	271.795	271.595,00	243.408,05	-28.186,95
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-162.240,89	-201.995	-201.795,00	-171.853,66	29.941,34
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	1.473,00	3.000	3.000,00	5.988,92	2.988,92
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	-1.473,00	-3.000	-3.000,00	-5.988,92	-2.988,92
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-163.713,89	-204.995	-204.795,00	-177.842,58	26.952,42

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
27.2.0.01.01	Bibliotheken	-163.684,88	-204.995	-204.795,00	-177.792,86	27.002,14

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	370,00	0	1.677,69	1.677,69	0,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	370,00	0	1.677,69	1.677,69	0,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4,00	2.000	2.000,00	2.320,74	320,74
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	21.483,20	36.500	39.077,69	38.622,00	-455,69
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	21.487,20	38.500	41.077,69	40.942,74	-134,95
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	-21.117,20	-38.500	-39.400,00	-39.265,05	134,95
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	572,00	2.000	2.000,00	3.338,80	1.338,80
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-572,00	-2.000	-2.000,00	-3.338,80	-1.338,80
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-21.689,20	-40.500	-41.400,00	-42.603,85	-1.203,85

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
28.1.0.04.02	Förderung der Heimatpflege	-20.189,20	-29.000	-29.900,00	-31.103,85	-1.203,85
28.1.0.04.03	Förderung von Kirchgemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	-1.500,00	-11.500	-11.500,00	-11.500,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017

36.1.2.01

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	10.345,66	14.200	14.200,00	11.400,86	-2.799,14
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	10.934,50	9.000	9.000,00	766,50	-8.233,50
02 = anteilige ordentliche Erträge	21.280,16	23.200	23.200,00	12.167,36	-11.032,64
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	102,37	0	0,00	102,38	102,38
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	31.115,33	35.500	35.500,00	7.691,25	-27.808,75
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	31.217,70	35.500	35.500,00	7.793,63	-27.706,37
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-9.937,54	-12.300	-12.300,00	4.373,73	16.673,73
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-9.937,54	-12.300	-12.300,00	4.373,73	16.673,73

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
36.1.2.01.02	Kindertagespflegestelle Hohe Straße 6 OT Neugersdorf	-9.937,54	-12.300	-12.300,00	4.373,73	16.673,73

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	428.763,43	442.000	442.000,00	462.653,59	20.653,59
aufgelöste Sonderposten	3.318,18	0	0,00	4.379,67	4.379,67
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	226.721,61	225.000	225.000,00	218.023,87	-6.976,13
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.524,73	95.500	95.500,00	155.163,69	59.663,69
02 = anteilige ordentliche Erträge	789.009,77	762.500	762.500,00	835.841,15	73.341,15
03 anteilige Personalaufwendungen	852.589,89	940.550	940.550,00	889.426,94	-51.123,06
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.419,99	49.530	52.495,27	54.149,11	1.653,84
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	9.154,54	0	0,00	11.383,18	11.383,18
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	109.134,29	139.150	139.150,00	110.079,29	-29.070,71
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	1.063.298,71	1.129.230	1.132.195,27	1.065.038,52	-67.156,75
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-274.288,94	-366.730	-369.695,27	-229.197,37	140.497,90
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	4.213,00	8.000	8.000,00	7.806,22	-193,78
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	-4.213,00	-8.000	-8.000,00	-7.806,22	193,78
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-278.501,94	-374.730	-377.695,27	-237.003,59	140.691,68

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
36.5.1.01.01	Verwaltung Kita	-91.581,50	-80.650	-80.650,00	-90.298,53	-9.648,53
36.5.1.01.02	Kindertagesstätte "Oberlandknirpse" Sachsenstraße 45 (bis 2015)	-3.582,94	0	0,00	-4.879,29	-4.879,29
36.5.1.01.03	Kindertagesstätte "Knirpsenland" Fröbelstraße 9 (bis 2015)	2.783,74	0	0,00	0,00	0,00
36.5.1.01.04	Hort Jahn-Grundschule Ludwig-Jahn-Straße 1	-100.438,43	-128.050	-131.283,50	-117.474,55	13.808,95
36.5.1.01.05	Hort Fichtequirle Schillerstraße 1a	-107.671,61	-126.030	-125.761,77	-65.987,96	59.773,81
36.5.1.01.06	Betreuung von Kindern außerhalb der eigenen Kommune	25.306,98	-40.000	-40.000,00	46.016,41	86.016,41

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.063.765,05	1.016.800	1.016.800,00	1.069.179,46	52.379,46
aufgelöste Sonderposten	3.523,54	0	0,00	7.410,97	7.410,97
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.639,89	0	12.351,00	116.337,82	103.986,82
02 = anteilige ordentliche Erträge	1.083.404,94	1.016.800	1.029.151,00	1.185.517,28	156.366,28
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	9.118,96	0	0,00	12.867,34	12.867,34
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	2.429.980,99	2.485.840	2.485.840,00	2.479.424,02	-6.415,98
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	2.439.099,95	2.485.840	2.485.840,00	2.492.291,36	6.451,36
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-1.355.695,01	-1.469.040	-1.456.689,00	-1.306.774,08	149.914,92
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.355.695,01	-1.469.040	-1.456.689,00	-1.306.774,08	149.914,92

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
36.5.2.01.01	Kindertagesstätte "Kinderhaus Oberland" - Johanniter Unfallhilfe e.V.; Hofeweg 55	-343.035,73	-361.440	-361.440,00	-354.411,84	7.028,16
36.5.2.01.02	Kindertagesstätte "Knirpsenvilla" - DRK; Hermann-Wünsche-Str. 2	-183.321,06	-200.400	-188.549,00	-170.332,57	18.216,43
36.5.2.01.03	Kindertagesstätte "Spreequellspatzen" - AWO, Rudolf-Breitscheid-Str. 22	-228.247,64	-248.100	-248.100,00	-203.769,95	44.330,05
36.5.2.01.04	Kindertagesstätte "Hüpfburg"; Oststr. 22	-87.770,88	-83.700	-83.700,00	-75.846,86	7.853,14
36.5.2.01.05	Schulhort "Schkola Oberland"; Schulstr. 13	45.157,76	33.600	34.100,00	53.351,98	19.251,98
36.5.2.01.06	Kindertagesstätte "Oberlandknirpse" - AWO; Sachsenstraße 45 (ab 2016)	-294.296,25	-351.000	-351.000,00	-326.923,26	24.076,74
36.5.2.01.07	Kindertagesstätte "Knirpsenland" - AWO; Fröbelstraße 9 (ab 2016)	-260.657,67	-258.000	-258.000,00	-221.430,61	36.569,39

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	25.138,55	0	0,00	25.138,51	25.138,51
aufgelöste Sonderposten	25.138,55	0	0,00	25.138,51	25.138,51
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200,00	881,25	681,25
02 = anteilige ordentliche Erträge	25.138,55	200	200,00	26.019,76	25.819,76
03 anteilige Personalaufwendungen	22.095,55	0	0,00	8.777,36	8.777,36
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.641,75	37.132	37.132,00	32.853,01	-4.278,99
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	56.088,37	0	0,00	56.835,99	56.835,99
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100,00	0,00	-100,00
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	114.825,67	37.232	37.232,00	98.466,36	61.234,36
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-89.687,12	-37.032	-37.032,00	-72.446,60	-35.414,60
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	38.351,23	38.351,23
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	-38.351,23	-38.351,23
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-89.687,12	-37.032	-37.032,00	-110.797,83	-73.765,83

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
42.4.1.01.02	"Jahnsportanlage" OT Neugersdorf	-61.444,43	-26.800	-26.800,00	-80.680,65	-53.880,65
42.4.1.01.03	Kegelhalle OT Neugersdorf	-352,55	-162	-162,00	505,00	667,00
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	-2.690,24	-10.000	-10.000,00	-5.422,32	4.577,68

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	13.458,25	14.250	14.250,00	15.089,50	839,50
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	249,92	400	400,00	134,90	-265,10
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	386,21	400	400,00	340,94	-59,06
02 = anteilige ordentliche Erträge	14.094,38	15.050	15.050,00	15.565,34	515,34
03 anteilige Personalaufwendungen	37.402,44	64.100	64.100,00	54.355,47	-9.744,53
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.884,94	38.590	39.416,50	27.120,94	-12.295,56
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	41.298,01	0	0,00	41.654,96	41.654,96
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	30.000	80.000,00	95.368,71	15.368,71
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.409,36	3.340	3.340,00	1.422,28	-1.917,72
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	114.994,75	136.030	186.856,50	219.922,36	33.065,86
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-100.900,37	-120.980	-171.806,50	-204.357,02	-32.550,52
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	750,00	4.000	4.000,00	7.772,63	3.772,63
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	-750,00	-4.000	-4.000,00	-7.772,63	-3.772,63
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-101.650,37	-124.980	-175.806,50	-212.129,65	-36.323,15

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
42.4.2.02.01	Freibad OT Ebersbach (ab 2019 mit Caravanstellplatz)	-87.468,29	-89.910	-90.736,50	-102.696,61	-11.960,11
42.4.2.02.02	Freibad OT Neugersdorf	-14.182,08	-35.070	-85.070,00	-109.433,04	-24.363,04

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	206.433,14	305.500	407.500,00	215.609,39	-191.890,61
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.286,79	22.000	22.000,00	184,48	-21.815,52
02 = anteilige ordentliche Erträge	209.719,93	327.500	429.500,00	215.793,87	-213.706,13
03 anteilige Personalaufwendungen	92.954,52	227.000	206.500,00	130.499,08	-76.000,92
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.135,36	136.000	361.516,00	113.950,76	-247.565,24
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	36,60	0	0,00	0,00	0,00
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	261.126,48	363.000	568.016,00	244.449,84	-323.566,16
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-51.406,55	-35.500	-138.516,00	-28.655,97	109.860,03
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	717,60	0	0,00	65,80	65,80
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	-717,60	0	0,00	-65,80	-65,80
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-52.124,15	-35.500	-138.516,00	-28.721,77	109.794,23

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
51.1.1.01.01	Allgemeine Planung und Stadtgestaltung	-54.716,77	0	-78.230,00	-18.048,59	60.181,41
51.1.1.01.05	Energiekonzepte (EuropeanEnergyAward-Prozess)	6.336,59	-4.500	-7.395,00	-2.840,68	4.554,32
51.1.1.01.06	BIWAQ	-3.743,97	-31.000	-52.891,00	-7.832,50	45.058,50

Teilergebnisrechnung 2017

51.1.1.08

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	605.108,09	820.333	820.333,00	544.722,14	-275.610,86
02 = anteilige ordentliche Erträge	605.108,09	820.333	820.333,00	544.722,14	-275.610,86
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	441.542,27	376.900	419.345,00	335.671,21	-83.673,79
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	384.113,23	669.500	945.400,00	615.909,00	-329.491,00
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	825.655,50	1.046.400	1.364.745,00	951.580,21	-413.164,79
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-220.547,41	-226.067	-544.412,00	-406.858,07	137.553,93
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-220.547,41	-226.067	-544.412,00	-406.858,07	137.553,93

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
51.1.1.08.01	SEP "Stadtkern" OT Ebb.	-1.579,49	0	-12.000,00	-1.930,13	10.069,87
51.1.1.08.05	SEP "August-Bebel-Straße" OT Ngdf.	-4.073,77	0	0,00	-3.817,52	-3.817,52
51.1.1.08.09	SSP "Ebersbach-Oberland"	-28.995,23	-37.667	-136.112,00	-159.351,98	-23.239,98
51.1.1.08.11	SDP "Historische Altstadt" OT Ebb.	-42.730,23	-46.000	-189.000,00	-164.880,12	24.119,88
51.1.1.08.19	SUO-A "Aufwertungsgebiet Ebersbach"	5.855,77	0	0,00	0,00	0,00
51.1.1.08.20	SUO-A "Hermann-Wünsche-Straße" OT Ebb.	-11.257,18	-95.000	-95.000,00	-6.861,32	88.138,68
51.1.1.08.23	SUO-A "Stadtumbaugebiet Neugersdorf"	-1.205,47	0	0,00	-6.420,05	-6.420,05
51.1.1.08.24	SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf"	-136.765,33	-37.400	-74.910,00	-57.053,52	17.856,48
51.1.1.08.28	SUO-A/R Ebersbach "Oberland 2014-2020"	203,52	-10.000	-37.390,00	-6.543,43	30.846,57

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	7.036,03	10.000	10.000,00	7.596,70	-2.403,30
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	10.036,03	10.000	10.000,00	7.596,70	-2.403,30
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-10.036,03	-10.000	-10.000,00	-7.596,70	2.403,30
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-10.036,03	-10.000	-10.000,00	-7.596,70	2.403,30

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
51.1.1.09.01	ILEK - Projekt "Kottmarregion"	-7.036,03	-10.000	-10.000,00	-7.596,70	2.403,30
51.1.1.09.03	AG Fachwerkstädte/ Stiftung Umgebendehaus/Triennale	-3.000,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017

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 Sozialbranchensanierung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103,53	0	0,00	0,00	0,00
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	103,53	0	0,00	0,00	0,00
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-103,53	0	0,00	0,00	0,00
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-103,53	0	0,00	0,00	0,00

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
51.1.1.12.03	Industriebranchensanierung OT Neugersdorf (bis 2013)	-103,53	0	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	1.840,35	1.500	1.500,00	962,70	-537,30
02 = anteilige ordentliche Erträge	1.840,35	1.500	1.500,00	962,70	-537,30
03 anteilige Personalaufwendungen	512.948,81	488.500	488.500,00	471.973,39	-16.526,61
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.603,43	3.800	3.800,00	2.165,71	-1.634,29
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	635,89	1.900	1.900,00	618,31	-1.281,69
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	515.188,13	494.200	494.200,00	474.757,41	-19.442,59
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./.. Nummer 4)	-513.347,78	-492.700	-492.700,00	-473.794,71	18.905,29
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-513.347,78	-492.700	-492.700,00	-473.794,71	18.905,29

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
52.1.0.01.01	Bauverwaltung	-513.347,78	-492.700	-492.700,00	-473.794,71	18.905,29

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	284.726,11	265.000	265.000,00	290.955,58	25.955,58
02 = anteilige ordentliche Erträge	284.726,11	265.000	265.000,00	290.955,58	25.955,58
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	284.726,11	265.000	265.000,00	290.955,58	25.955,58
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	284.726,11	265.000	265.000,00	290.955,58	25.955,58

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
53.1.0.01.01	Konzessionsabgabe Strom	284.726,11	265.000	265.000,00	290.955,58	25.955,58

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	39.801,26	30.000	30.000,00	40.686,66	10.686,66
02 = anteilige ordentliche Erträge	39.801,26	30.000	30.000,00	40.686,66	10.686,66
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	39.801,26	30.000	30.000,00	40.686,66	10.686,66
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	39.801,26	30.000	30.000,00	40.686,66	10.686,66

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
53.2.0.01.01	Konzessionsabgabe Gas	39.801,26	30.000	30.000,00	40.686,66	10.686,66

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.162.678,25	831.210	831.210,00	951.995,93	120.785,93
aufgelöste Sonderposten	456.353,41	380.860	380.860,00	499.319,93	118.459,93
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	126,30	0	0,00	6.409,66	6.409,66
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	1.868,00	1.868,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	1.162.804,55	831.210	831.210,00	960.273,59	129.063,59
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	576.450,63	326.500	640.420,00	354.294,01	-286.125,99
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.579.111,89	1.772.652	1.772.652,00	1.609.201,53	-163.450,47
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	274.006,07	204.600	204.600,00	279.892,10	75.292,10
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	2.429.568,59	2.303.752	2.617.672,00	2.243.387,64	-374.284,36
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-1.266.764,04	-1.472.542	-1.786.462,00	-1.283.114,05	503.347,95
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	6.779,75	110.000	110.000,00	32.172,28	-77.827,72
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	-6.779,75	-110.000	-110.000,00	-32.172,28	77.827,72
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.273.543,79	-1.582.542	-1.896.462,00	-1.315.286,33	581.175,67

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
54.1.0.01.01	Straßen allgemein und Buswarteallen	-816.103,18	-1.200.582	-1.514.502,00	-814.879,20	699.622,80
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	-96,00	4,00

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan- ansatz 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	39.455,74	0	0,00	28.718,43	28.718,43
aufgelöste Sonderposten	26.377,30	0	0,00	28.718,43	28.718,43
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.623,32	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	356,00	2.000	2.000,00	456,00	-1.544,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	41.435,06	2.000	2.000,00	29.174,43	27.174,43
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.770,39	205.000	205.000,00	202.289,34	-2.710,66
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	109.460,47	0	0,00	110.893,04	110.893,04
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	320.230,86	205.000	205.000,00	313.182,38	108.182,38
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-278.795,80	-203.000	-203.000,00	-284.007,95	-81.007,95
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-278.795,80	-203.000	-203.000,00	-284.007,95	-81.007,95

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan- ansatz 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
54.1.0.05.01	Straßenbeleuchtung	-252.418,50	-203.000	-203.000,00	-255.289,52	-52.289,52

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	53.817,53	0	0,00	53.817,45	53.817,45
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	53.817,53	0	0,00	53.817,45	53.817,45
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-53.817,53	0	0,00	-53.817,45	-53.817,45
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-53.817,53	0	0,00	-53.817,45	-53.817,45

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
54.2.0.01.01	Kreisstraßen	-53.817,53	0	0,00	-53.817,45	-53.817,45

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	5.580,73	0	0,00	5.580,74	5.580,74
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	5.580,73	0	0,00	5.580,74	5.580,74
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-5.580,73	0	0,00	-5.580,74	-5.580,74
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-5.580,73	0	0,00	-5.580,74	-5.580,74

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
54.3.0.01.01	Staatsstraßen	-5.580,73	0	0,00	-5.580,74	-5.580,74

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	27.021,88	0	0,00	30.624,25	30.624,25
aufgelöste Sonderposten	27.021,88	0	0,00	30.624,25	30.624,25
02 = anteilige ordentliche Erträge	27.021,88	0	0,00	30.624,25	30.624,25
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	47.996,83	0	0,00	48.429,51	48.429,51
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	573,28	0	0,00	6.971,91	6.971,91
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	48.570,11	0	0,00	55.401,42	55.401,42
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-21.548,23	0	0,00	-24.777,17	-24.777,17
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-21.548,23	0	0,00	-24.777,17	-24.777,17

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
54.4.0.01.02	B96	5.473,65	0	0,00	5.847,08	5.847,08

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan- ansatz 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.963,25	5.500	5.500,00	4.696,50	-803,50
02 = <i>anteilige ordentliche Erträge</i>	4.963,25	5.500	5.500,00	4.696,50	-803,50
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.938,46	19.930	19.930,00	10.252,62	-9.677,38
04 = <i>anteilige ordentliche Aufwendungen</i>	8.938,46	19.930	19.930,00	10.252,62	-9.677,38
05 = <i>anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)</i>	-3.975,21	-14.430	-14.430,00	-5.556,12	8.873,88
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	42.450,00	80.000	80.000,00	127.590,53	47.590,53
09 = <i>anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)</i>	-42.450,00	-80.000	-80.000,00	-127.590,53	-47.590,53
10 = <i>anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)</i>	-46.425,21	-94.430	-94.430,00	-133.146,65	-38.716,65

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan- ansatz 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
54.5.1.01.01	Straßenreinigung	-46.425,21	-94.430	-94.430,00	-133.146,65	-38.716,65

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.607,89	135.500	135.500,00	119.758,86	-15.741,14
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	168.607,89	135.500	135.500,00	119.758,86	-15.741,14
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-168.607,89	-135.500	-135.500,00	-119.758,86	15.741,14
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	4.957,85	120.000	120.000,00	67.744,51	-52.255,49
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	-4.957,85	-120.000	-120.000,00	-67.744,51	52.255,49
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-173.565,74	-255.500	-255.500,00	-187.503,37	67.996,63

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
54.5.2.01.01	Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen	-173.565,74	-255.500	-255.500,00	-187.503,37	67.996,63

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	13.310,38	0	0,00	13.927,45	13.927,45
aufgelöste Sonderposten	13.310,38	0	0,00	13.927,45	13.927,45
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	420,55	0	0,00	0,00	0,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	13.730,93	0	0,00	13.927,45	13.927,45
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.091,70	198.050	196.631,48	197.625,92	994,44
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	38.668,10	0	0,00	38.250,47	38.250,47
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	195.759,80	198.050	196.631,48	235.876,39	39.244,91
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	-182.028,87	-198.050	-196.631,48	-221.948,94	-25.317,46
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	75.901,00	120.000	120.000,00	165.271,66	45.271,66
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-75.901,00	-120.000	-120.000,00	-165.271,66	-45.271,66
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-257.929,87	-318.050	-316.631,48	-387.220,60	-70.589,12

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
55.1.0.01.01	Öffentliche Grünflächen	-226.925,17	-304.000	-302.588,48	-350.922,42	-48.333,94
55.1.0.01.02	Öffentliche Spielplätze	-17.694,32	-14.050	-14.043,00	-22.370,73	-8.327,73

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	743,39	0	0,00	743,38	743,38
aufgelöste Sonderposten	743,39	0	0,00	743,38	743,38
02 = anteilige ordentliche Erträge	743,39	0	0,00	743,38	743,38
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.651,41	27.000	27.000,00	24.810,54	-2.189,46
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.268,00	0	0,00	2.268,00	2.268,00
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	43.919,41	27.000	27.000,00	27.078,54	78,54
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	-43.176,02	-27.000	-27.000,00	-26.335,16	664,84
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-43.176,02	-27.000	-27.000,00	-26.335,16	664,84

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
55.2.0.01.02	Teichanlagen	-21.429,27	-2.000	-2.000,00	-1.003,49	996,51
55.2.0.01.03	wasserführende Gräben	-21.003,36	-25.000	-25.000,00	-24.588,29	411,71

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	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
02 = anteilige ordentliche Erträge	939,50	940	940,00	939,50	-0,50
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.023,60	11.250	11.250,00	1.057,10	-10.192,90
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	1.023,60	11.250	11.250,00	1.057,10	-10.192,90
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-84,10	-10.310	-10.310,00	-117,60	10.192,40
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-84,10	-10.310	-10.310,00	-117,60	10.192,40

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
55.3.0.01.01	Gedenkstätten- und Kriegsgräberunterhaltung	-84,10	-10.310	-10.310,00	-117,60	10.192,40

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	3.761,62	0	0,00	0,00	0,00
+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	67.352,70	55.300	85.300,00	86.111,88	811,88
02 = anteilige ordentliche Erträge	71.114,32	55.300	85.300,00	86.111,88	811,88
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.253,29	43.200	42.200,00	42.011,30	-188,70
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	4.597,76	1.000	1.000,00	2.523,85	1.523,85
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	47.851,05	44.200	43.200,00	44.535,15	1.335,15
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	23.263,27	11.100	42.100,00	41.576,73	-523,27
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ . Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	23.263,27	11.100	42.100,00	41.576,73	-523,27

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
55.5.6.01.01	Forstwirtschaftliche Unternehmen - Wald	23.263,27	11.100	42.100,00	41.576,73	-523,27

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	29.412,04	29.412,04
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	1.988,03	1.988,03
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	31.400,07	31.400,07
03 anteilige Personalaufwendungen	34.220,44	18.200	18.200,00	29.844,41	11.644,41
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.653,88	10.000	35.160,00	7.781,32	-27.378,68
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300	300,00	810,60	510,60
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	65.874,32	28.500	53.660,00	38.436,33	-15.223,67
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	-65.874,32	-28.500	-53.660,00	-7.036,26	46.623,74
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	2.871,00	0	0,00	0,00	0,00
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./i. Nummern 7 + 8)	-2.871,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-68.745,32	-28.500	-53.660,00	-7.036,26	46.623,74

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
57.1.0.01.02	Wirtschaftsförderung	-43.912,40	-28.500	-28.500,00	-31.869,18	-3.369,18
57.1.0.01.03	Hochgeschwindigkeitsbreitbandnetz	-24.832,92	0	-25.160,00	24.832,92	49.992,92

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	30,19	0	0,00	30,19	30,19
aufgelöste Sonderposten	30,19	0	0,00	30,19	30,19
+ anteilige öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	10.703,90	11.200	11.200,00	9.324,14	-1.875,86
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	40	40,00	0,00	-40,00
02 = anteilige ordentliche Erträge	10.734,09	11.240	11.240,00	9.354,33	-1.885,67
03 anteilige Personalaufwendungen	9.761,72	11.000	11.000,00	10.255,81	-744,19
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.684,08	34.850	34.850,00	32.156,05	-2.693,95
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.439,60	0	0,00	391,86	391,86
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	200,00	200	200,00	200,00	0,00
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	2.692,22	3.200	3.200,00	3.185,88	-14,12
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	50.777,62	49.250	49.250,00	46.189,60	-3.060,40
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-40.043,53	-38.010	-38.010,00	-36.835,27	1.174,73
07 + anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	5.995,50	8.000	8.000,00	15.046,62	7.046,62
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./.. Nummern 7 + 8)	-5.995,50	-8.000	-8.000,00	-15.046,62	-7.046,62
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-46.039,03	-46.010	-46.010,00	-51.881,89	-5.871,89

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung					
in EUR						
57.3.0.03.01	Wochenmärkte beide OT	-2.747,90	-1.940	-1.940,00	-1.812,16	127,84
57.3.0.03.02	Ruprechtmarkt OT Ebersbach	-40.989,02	-41.570	-41.570,00	-50.039,54	-8.469,54
57.3.0.03.03	Adventsveranstaltung OT Neugersdorf	-2.271,92	-2.500	-2.500,00	0,00	2.500,00

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	38.005	38.005,00	7.975,32	-30.029,68
+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	3.029,28	3.029,28
02 = anteilige ordentliche Erträge	0,00	38.005	38.005,00	11.004,60	-27.000,40
03 anteilige Personalaufwendungen	5.006,93	49.200	49.200,00	29.544,20	-19.655,80
+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57,81	46.707	45.608,16	8.290,17	-37.317,99
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0,00	26,16	26,16
+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.400	1.400,00	2.004,78	604,78
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	5.064,74	97.307	96.208,16	39.865,31	-56.342,85
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-5.064,74	-59.302	-58.203,16	-28.860,71	29.342,45
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-5.064,74	-59.302	-58.203,16	-28.860,71	29.342,45

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
57.5.0.01.01	Tourismusförderung	-5.064,74	-59.302	-58.203,16	-28.860,71	29.342,45

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	9.041.107,64	8.741.850	9.009.850,00	10.384.983,02	1.375.133,02
+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	4.267.484,58	2.948.176	2.948.176,00	2.641.517,44	-306.658,56
aufgelöste Sonderposten	0,00	256.452	256.452,00	0,00	-256.452,00
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	389.185,42	675.000	675.000,00	1.150.932,95	475.932,95
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	1.077.191,46	300	300,00	2.708.179,85	2.707.879,85
02 = anteilige ordentliche Erträge	14.774.969,10	12.365.326	12.633.326,00	16.885.613,26	4.252.287,26
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	16.310,63	0	0,00	2.097.969,50	2.097.969,50
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.767,00	40.000	3.000,00	2.432,00	-568,00
+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	4.137.783,15	4.598.920	4.862.520,00	4.782.966,24	-79.553,76
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	4.174.860,78	4.638.920	4.865.520,00	6.883.367,74	2.017.847,74
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	10.600.108,32	7.726.406	7.767.806,00	10.002.245,52	2.234.439,52
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	10.600.108,32	7.726.406	7.767.806,00	10.002.245,52	2.234.439,52

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
61.1.0.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	10.600.108,32	7.982.858	8.024.258,00	10.002.245,52	1.977.987,52

Teilergebnisrechnung 2017

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 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
	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	16.678,83	16.000	16.000,00	25.216,01	9.216,01
+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	2,32	0	0,00	155.374,71	155.374,71
02 = anteilige ordentliche Erträge	299.047,25	16.000	16.000,00	462.956,82	446.956,82
+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	163.062,71	20.000	20.000,00	215.426,70	195.426,70
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	155.550,27	133.600	125.000,00	121.238,12	-3.761,88
04 = anteilige ordentliche Aufwendungen	318.612,98	153.600	145.000,00	336.664,82	191.664,82
05 = anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-19.565,73	-137.600	-129.000,00	126.292,00	255.292,00
09 = anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10 = anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Nummern 5 + 9)	-19.565,73	-137.600	-129.000,00	126.292,00	255.292,00

Produktübersicht		Ergebnis 2016	Plan-ansatz 2017	Fortge-schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/ Ansatz 2017
Leistung	Bezeichnung	in EUR				
61.2.0.01.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	262.800,37	-137.600	-129.000,00	408.658,10	537.658,10

Finanzrechnung 2017

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	2017
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8.999.213,95	8.741.850	9.009.850,00	10.377.663,89	1.367.813,89
	darunter:	1.190.307,72	1.206.350	1.206.350,00	1.192.382,95	-13.967,05
	Grundsteuern A und B					
	Gewerbesteuer	4.968.490,71	4.500.000	4.768.000,00	6.082.411,25	1.314.411,25
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.246.035,40	2.377.000	2.377.000,00	2.390.123,28	13.123,28
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	547.166,82	613.000	613.000,00	663.237,11	50.237,11
02 +	Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	7.606.238,67	9.632.813	9.755.440,69	5.882.992,61	-3.872.448,39
	darunter:	4.259.094,00	2.563.872	2.563.872,00	2.525.899,00	-37.973,00
	allgemeine Schlüsselzuweisungen					
	sonstige allgemeine Zuweisungen	8.390,58	8.240	8.240,00	8.239,44	-0,56
	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	456.546,53	418.754	418.754,00	437.600,24	18.846,24
05 +	privatrechtliche Leistungsentgelte	259.828,93	252.437	288.811,88	298.285,00	9.473,00
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	371.321,64	272.688	286.289,00	321.248,55	34.959,55
07 +	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	404.524,25	691.000	691.000,00	945.038,41	254.038,41
08 +	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	339.021,60	312.850	312.850,00	354.663,85	41.813,85
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	18.436.695,57	20.322.392	20.762.995,57	18.617.492,55	-2.145.503,45
10	Personal auszahlungen	4.741.352,38	5.270.400	5.248.100,00	4.729.034,15	-519.065,85
11 +	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12 +	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.788.888,33	7.165.139	5.877.019,19	4.937.391,03	-939.628,97
13 +	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	176.317,27	173.600	128.000,00	123.670,12	-4.329,88
14 +	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.342.661,98	8.090.931	8.683.008,69	8.454.371,03	-228.637,97
15 +	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	467.872,95	570.925	574.039,02	493.885,47	-80.153,53
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	17.517.092,91	21.270.995	20.510.166,90	18.738.351,80	-1.771.816,20
17 =	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 .J. Nummer 16)	919.602,66	-948.603	252.828,67	-120.859,25	-373.687,25
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.214.292,84	4.272.337	4.372.882,23	3.029.122,56	-1.343.759,44
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	109.371,94	200.000	200.000,00	140.621,10	-59.378,90
22 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	267,75	0	0,00	4.519,00	4.519,00
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)	3.323.932,53	4.472.337	4.572.882,23	3.174.262,66	-1.398.619,34
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	32.704,62	8.100	29.805,00	10.520,70	-19.284,30
27 +	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	5.970,33	141.800	237.600,00	17.071,74	-220.528,26
28 +	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.337.440,38	4.470.273	7.695.613,10	3.341.590,13	-4.354.022,87

Finanzrechnung 2017

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	2017
		1	2	3	4	5
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	234.835,96	507.115	629.805,80	285.078,08	-344.728,92
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	853,51	421.500	507.517,00	20.000,00	-487.517,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	3.611.804,80	5.548.788	9.100.340,90	3.674.260,65	-5.426.081,35
	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)]	-287.872,27	-1.076.451	-4.527.458,67	-499.997,99	4.027.462,01
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 17 + 34)	631.730,39	-2.025.054	-4.274.630,00	-620.857,24	3.653.774,76
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	1.252.990	1.252.990,00	1.252.982,52	-7,48
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	567.695,16	1.787.780	1.787.780,00	1.779.422,87	-8.357,13
	darunter:	0,00	1.252.990	1.252.990,00	1.252.982,52	
	Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0,00	0,00	
	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)	-567.695,16	-534.790	-534.790,00	-526.440,35	8.349,65
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	64.035,23	-2.559.844	-4.809.420,00	-1.147.297,59	3.662.124,41
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	-33.249,98	0	0,00	-10.010,20	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-12.284,79	0	0,00	9.501,28	
46	= Saldo haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./ (Nummer 43 + 45)]	-20.965,19	0	0,00	-19.511,48	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	43.070,04	-2.559.844	-4.809.420,00	-1.166.809,07	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	554.578	0,00	0,00	
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	2.019.276	0,00	0,00	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]	43.070,04	-4.024.542	-4.809.420,00	-1.166.809,07	
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./ (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)]	43.070,04	-4.024.542	-4.809.420,00	-1.166.809,07	

Finanzrechnung 2017

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/fortge- schriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	2017
		1	2	3	4	5
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	6.495.482,61	5.985.319	4.767.359,61	6.538.552,65	1.771.191,65
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-20.965,19			-19.511,48	-19.511,48
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	6.538.552,65	1.960.777	1.175.899,00	5.371.743,58	
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-20.965,19			-19.511,48	
	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	567.695,16	534.790	534.790,00	526.440,35	-8.349,65
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	6.207.610,34	4.908.868	1.457.860,33	6.038.554,66	4.580.695,66

Teilfinanzrechnung 2017

11

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	35.895,46	29.765	48.715,00	93.269,23	44.554,23
	darunter:					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	50.067,36	41.104	41.104,00	60.647,41	19.543,41
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	187.158,36	194.437	200.811,88	210.400,43	9.588,43
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.776,72	61.748	61.748,00	60.916,28	-831,72
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.202,41	10.000	10.000,00	14.225,98	4.225,98
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	352.100,31	337.054	362.378,88	439.459,33	77.080,33
10	Personalauszahlungen	2.157.987,32	2.464.900	2.464.900,00	2.157.895,57	-307.004,43
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.355.057,69	1.438.125	1.749.809,88	1.587.141,03	-162.668,97
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.378,60	5.400	5.400,00	2.749,20	-2.650,80
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	253.808,74	293.785	298.435,00	260.700,14	-37.734,86
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	3.770.232,35	4.202.210	4.518.544,88	4.008.485,94	-510.059,06
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-3.418.132,04	-3.865.156	-4.156.166,00	-3.569.026,61	587.139,39
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	85.000,00	120.000	123.434,96	3.434,96	-120.000,04
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	109.371,94	200.000	200.000,00	140.621,10	-59.378,90
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	267,75	0	0,00	4.519,00	4.519,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	194.639,69	320.000	323.434,96	148.575,06	-174.859,94
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	29.584,82	8.100	28.100,00	8.819,67	-19.280,33
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	5.970,33	141.800	237.600,00	17.071,74	-220.528,26
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.368,81	192.000	227.000,00	12.878,35	-214.121,65
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	141.969,89	293.000	314.234,96	160.954,98	-153.280,02
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	219.893,85	634.900	806.934,96	199.724,74	-607.210,26
	darunter:					
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	-25.254,16	-314.900	-483.500,00	-51.149,68	432.350,32
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-3.443.386,20	-4.180.056	-4.639.666,00	-3.620.176,29	1.019.489,71
	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)	-3.443.386,20	-4.180.056	-4.639.666,00	-3.620.176,29	1.019.489,71
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-3.443.386,20			-3.620.176,29	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-4.180.056	-4.639.666,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	-3.443.386,20	-4.180.056	-4.639.666,00	-3.620.176,29	

Teilfinanzrechnung 2017

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		1	2	3	4	5

darunter:

55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-3.443.386,20	-4.180.056	-4.639.666,00	-3.620.176,29	
------	--	---------------	------------	---------------	---------------	--

darunter:

nachrichtlich:

Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-25.254,16	-314.900	-483.500,00	-51.149,68	432.350,32	
--	------------	----------	-------------	------------	------------	--

Produktübersicht		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
Produktgruppe	Bezeichnung	2016	2017	2017	2017	2017
in EUR						
11.1	Verwaltungssteuerung und -service	-3.443.386,20	-4.180.056	-4.639.666,00	-3.620.176,29	1.019.489,71

Teilfinanzrechnung 2017

12

Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	7.785,75	0	0,00	7.378,74	7.378,74
	darunter:					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	122.040,73	106.000	106.000,00	117.766,54	11.766,54
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.772,00	2.300	2.300,00	1.245,00	-1.055,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.169,70	81.700	82.950,00	67.328,30	-15.621,70
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.355,38	7.250	7.250,00	6.687,50	-562,50
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	214.123,56	197.250	198.500,00	200.406,08	1.906,08
10	Personalauszahlungen	595.353,35	649.800	649.800,00	597.022,69	-52.777,31
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	185.727,61	201.170	204.450,00	179.200,96	-25.249,04
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.958,02	43.670	42.700,00	40.971,07	-1.728,93
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	814.038,98	894.640	896.950,00	817.194,72	-79.755,28
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-599.915,42	-697.390	-698.450,00	-616.788,64	81.661,36
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.896,62	73.936	79.936,00	67.040,51	-12.895,49
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	25.896,62	73.936	79.936,00	67.040,51	-12.895,49
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	500,00	498,97	-1,03
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	97.323	130.323,00	70.736,81	-59.586,19
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	12.497,07	55.550	100.670,00	53.046,16	-47.623,84
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	12.497,07	152.873	231.493,00	124.281,94	-107.211,06
	darunter:					
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	13.399,55	-78.937	-151.557,00	-57.241,43	94.315,57
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-586.515,87	-776.327	-850.007,00	-674.030,07	175.976,93
	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)	-586.515,87	-776.327	-850.007,00	-674.030,07	175.976,93
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-586.515,87			-674.030,07	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-776.327	-850.007,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	-586.515,87	-776.327	-850.007,00	-674.030,07	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-586.515,87	-776.327	-850.007,00	-674.030,07	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	13.399,55	-78.937	-151.557,00	-57.241,43	94.315,57

Teilfinanzrechnung 2017

12

Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		1	2	3	4	5
in EUR						
	Summe der investiven Einzahlungen	7.279,11	0	6.000,00	11.282,74	5.282,74
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	7.279,11	0	6.000,00	11.282,74	5.282,74

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		2016	2017	2017	2017	2017
in EUR						
12.1	Statistik und Wahlen	0,00	-1.450	-3.010,00	-6.181,55	-3.171,55
12.2	Ordnungsangelegenheiten	-452.354,39	-546.460	-533.710,00	-447.732,62	85.977,38
12.6	Brandschutz	-134.161,48	-228.417	-313.287,00	-220.115,90	93.171,10

Teilfinanzrechnung 2017

21

Teil A

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	71.604,30	77.808	77.808,00	76.249,87	-1.558,13
	darunter:					
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	864,04	0	0,00	173,30	173,30
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.907,57	3.800	3.800,00	4.600,70	800,70
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	76.375,91	81.608	81.608,00	81.023,87	-584,13
10	Personalauszahlungen	152.613,64	146.250	144.450,00	157.840,47	13.390,47
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.510,99	139.690	139.690,00	109.699,59	-29.990,41
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.756,60	13.221	13.221,00	7.134,90	-6.086,10
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.372,62	62.350	61.784,02	55.354,53	-6.429,47
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	313.253,85	361.511	359.145,02	330.029,49	-29.115,51
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-236.877,94	-279.903	-277.537,02	-249.005,62	28.531,38
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.142,41	12.665	15.030,98	2.205,29	-12.825,71
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	18.142,41	12.665	15.030,98	2.205,29	-12.825,71
	darunter:					
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 38)]	-18.142,41	-12.665	-15.030,98	-2.205,29	12.825,71
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-255.020,35	-292.568	-292.568,00	-251.210,91	41.357,09
	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)	-255.020,35	-292.568	-292.568,00	-251.210,91	41.357,09
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-255.020,35			-251.210,91	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-292.568	-292.568,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	-255.020,35	-292.568	-292.568,00	-251.210,91	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-255.020,35	-292.568	-292.568,00	-251.210,91	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-18.142,41	-12.665	-15.030,98	-2.205,29	12.825,71

Teilfinanzrechnung 2017

Teil A

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben

Produktübersicht		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
Produktgruppe	Bezeichnung	2016	2017	2017	2017	Ist/Ansatz 2017
in EUR						
21.1	Grundschulen	-146.366,33	-161.768	-161.768,00	-144.767,66	17.000,34
21.5	Oberschulen	-108.654,02	-130.800	-130.800,00	-106.443,25	24.356,75

Teilfinanzrechnung 2017

24

Teil A

Produktbereich: 24 Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		1	2	3	4	5
in EUR						
	darunter:					
	darunter:					
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	167,08	1.000	1.000,00	0,00	-1.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	167,08	1.000	1.000,00	0,00	-1.000,00
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-167,08	-1.000	-1.000,00	0,00	1.000,00
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)	-167,08	-1.000	-1.000,00	0,00	1.000,00
	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)	-167,08	-1.000	-1.000,00	0,00	1.000,00
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-167,08			0,00	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-1.000	-1.000,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	-167,08	-1.000	-1.000,00	0,00	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-167,08	-1.000	-1.000,00	0,00	

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		2016	2017	2017	2017	2017
in EUR						
24.3	Sonstige schulische Aufgaben	-167,08	-1.000	-1.000,00	0,00	1.000,00

Teilfinanzrechnung 2017

25

Teil A

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.862,90	55.000	55.000,00	393,00	-54.607,00
	darunter:					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.065,00	1.000	1.000,00	800,00	-200,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	3.927,90	56.000	56.000,00	1.193,00	-54.807,00
10	Personalauszahlungen	71.116,30	38.800	38.800,00	47.050,69	8.250,69
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.815,96	103.000	103.000,00	9.431,98	-93.568,02
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.368,08	2.500	2.500,00	1.754,89	-745,11
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	85.300,34	144.300	144.300,00	58.237,56	-86.062,44
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-81.372,44	-88.300	-88.300,00	-57.044,56	31.255,44
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)	-81.372,44	-88.300	-88.300,00	-57.044,56	31.255,44
	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)	-81.372,44	-88.300	-88.300,00	-57.044,56	31.255,44
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-81.372,44			-57.044,56	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-88.300	-88.300,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-81.372,44	-88.300	-88.300,00	-57.044,56	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-81.372,44	-88.300	-88.300,00	-57.044,56	
	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 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
25.2	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	-81.372,44	-88.300	-88.300,00	-57.044,56	31.255,44

Teilfinanzrechnung 2017

27

Teil A

Produktbereich: 27 Kultur und Wissenschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	61.253,35	60.000	60.000,00	61.146,33	1.146,33
	darunter:					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	9.943,95	9.500	9.500,00	9.440,34	-59,66
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.185,25	300	300,00	1.083,00	783,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	72.382,55	69.800	69.800,00	71.669,67	1.869,67
10	Personalauszahlungen	133.431,00	172.100	172.100,00	154.448,07	-17.651,93
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.662,41	91.465	91.265,00	82.188,50	-9.076,50
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.897,70	8.230	8.230,00	6.632,62	-1.597,38
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	231.991,11	271.795	271.595,00	243.269,19	-28.325,81
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 .J. Nummer 16)	-159.608,56	-201.995	-201.795,00	-171.599,52	30.195,48
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	696,15	0	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	696,15	0	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	200,00	198,00	-2,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.879,01	0	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	1.879,01	0	200,00	198,00	-2,00
	darunter:					
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) .J. Nummer 38 + 38]]	-1.182,86	0	-200,00	-198,00	2,00
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-160.791,42	-201.995	-201.995,00	-171.797,52	30.197,48
	darunter:					
	darunter:					
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) .J. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-160.791,42	-201.995	-201.995,00	-171.797,52	30.197,48
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-160.791,42			-171.797,52	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 .J. Nummer 49) .J. (Nummer 43) + (Nummer 48) .J. (Nummer 49)]		-201.995	-201.995,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) .J. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) .J. (Nummer 52)]	-160.791,42	-201.995	-201.995,00	-171.797,52	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-160.791,42	-201.995	-201.995,00	-171.797,52	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-1.182,86	0	-200,00	-198,00	2,00

Teilfinanzrechnung 2017

27

Teil A

Produktbereich: 27 Kultur und Wissenschaft

Produktübersicht		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
Produktgruppe	Bezeichnung	2016	2017	2017	2017	Ist/Ansatz 2017
in EUR						
27.2	Bibliotheken	-160.791,42	-201.995	-201.995,00	-171.797,52	30.197,48

Teilfinanzrechnung 2017

28

Teil A

Produktbereich: 28 Kultur und Wissenschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	370,00	0	1.677,69	1.677,69	-0,31
	darunter:					
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	370,00	0	1.677,69	1.677,69	-0,31
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4,00	2.000	2.000,00	2.320,74	320,74
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.483,20	36.500	39.077,69	38.222,00	-856,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	21.487,20	38.500	41.077,69	40.542,74	-535,26
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-21.117,20	-38.500	-39.400,00	-38.865,05	534,95
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/-mittlefehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-21.117,20	-38.500	-39.400,00	-38.865,05	534,95
	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)	-21.117,20	-38.500	-39.400,00	-38.865,05	534,95
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-21.117,20			-38.865,05	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-38.500	-39.400,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-21.117,20	-38.500	-39.400,00	-38.865,05	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-21.117,20	-38.500	-39.400,00	-38.865,05	
	darunter:					
	nachrichtlich:					

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		2016	2017	2017	2017	2017
28.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-21.117,20	-38.500	-39.400,00	-38.865,05	534,95

Teilfinanzrechnung 2017

36

Teil A

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

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.500.615,38	1.473.000	1.473.000,00	1.535.426,40	62.426,40
	darunter:					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	247.002,25	234.000	234.000,00	222.509,50	-11.490,50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216.282,69	95.500	107.851,00	180.834,19	72.983,19
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	1.963.900,32	1.802.500	1.814.851,00	1.938.770,09	123.919,09
10	Personalauszahlungen	901.212,41	940.550	940.550,00	889.426,94	-51.123,06
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.903,68	49.530	52.495,27	55.492,65	2.996,65
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.432.363,30	2.521.340	2.521.340,00	2.520.401,78	-938,22
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.992,86	139.150	139.150,00	112.388,22	-26.761,78
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	3.533.472,25	3.650.570	3.653.535,27	3.577.709,59	-75.826,41
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 .J. Nummer 16)	-1.569.571,93	-1.848.070	-1.838.684,27	-1.638.939,50	199.745,50
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.158,71	168.443	8.610,27	1.110,27	-7.499,73
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	13.158,71	168.443	8.610,27	1.110,27	-7.499,73
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	207.000	207.000,00	0,00	-207.000,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	26.317,41	16.500	26.496,00	9.940,63	-16.556,37
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	26.317,41	223.500	233.496,00	9.940,63	-223.556,37
	darunter:					
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) .J. Nummer 38 + 38]	-13.158,70	-55.057	-224.885,73	-8.830,36	216.056,64
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-1.582.730,63	-1.903.127	-2.063.570,00	-1.647.769,86	415.802,14
	darunter:					
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) .J. (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-1.582.730,63	-1.903.127	-2.063.570,00	-1.647.769,86	415.802,14
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-1.582.730,63			-1.647.769,86	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 .J. Nummer 49) .J. (Nummer 43) + (Nummer 48) .J. (Nummer 49)]		-1.903.127	-2.063.570,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51 .J. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) .J. (Nummer 52)]	-1.582.730,63	-1.903.127	-2.063.570,00	-1.647.769,86	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-1.582.730,63	-1.903.127	-2.063.570,00	-1.647.769,86	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-13.158,70	-55.057	-224.885,73	-8.830,36	216.056,64

Teilfinanzrechnung 2017

Teil A

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

Produktübersicht		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
Produktgruppe	Bezeichnung	2016	2017	2017	2017	Ist/Ansatz 2017
in EUR						
36.1	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege und Übernahme des Elternanteils durch die Kommune	-14.803,07	-12.300	-12.300,00	8.609,70	20.909,70
36.5	Tageseinrichtungen für Kinder	-1.567.927,56	-1.890.827	-2.051.270,00	-1.656.379,56	394.892,44

Teilfinanzrechnung 2017

42

Teil A

Produktbereich: 42 Sportförderung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
	darunter:					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	14.082,99	14.450	14.450,00	15.970,75	1.520,75
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	429,92	400	400,00	134,90	-265,10
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	492,97	400	400,00	386,21	-13,79
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	15.005,88	15.250	15.250,00	16.491,86	1.241,86
10	Personalauszahlungen	59.497,99	64.100	64.100,00	63.132,83	-967,17
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76.669,09	75.722	76.548,50	54.926,24	-21.622,76
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.326,75	30.000	80.000,00	51.296,67	-28.703,33
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.392,13	3.440	3.440,00	1.401,89	-2.038,11
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	169.885,96	173.262	224.088,50	170.757,63	-53.331,37
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-154.880,08	-158.012	-208.838,50	-154.265,77	54.573,23
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.325,00	0	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.370,40	0	18.156,50	18.156,50	0,50
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	40.000	34.517,00	0,00	-34.517,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	20.695,40	40.000	52.673,50	18.156,50	-34.516,50
	darunter:					
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	-20.695,40	-40.000	-52.673,50	-18.156,50	34.516,50
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-175.575,48	-198.012	-261.512,00	-172.422,27	89.089,73
	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)	-175.575,48	-198.012	-261.512,00	-172.422,27	89.089,73
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-175.575,48			-172.422,27	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-198.012	-261.512,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-175.575,48	-198.012	-261.512,00	-172.422,27	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-175.575,48	-198.012	-261.512,00	-172.422,27	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-20.695,40	-40.000	-52.673,50	-18.156,50	34.516,50

Teilfinanzrechnung 2017

42

Teil A

Produktbereich: 42 Sportförderung

Produktübersicht		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
Produktgruppe	Bezeichnung	2016	2017	2017	2017	Ist/Ansatz 2017
in EUR						
42.4	Sportstätten und Bäder	-175.575,48	-198.012	-261.512,00	-172.422,27	89.089,73

Teilfinanzrechnung 2017

51

Teil A

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	838.705,65	1.125.833	1.227.833,00	902.446,31	-325.386,69
	darunter:					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.291,80	22.000	22.000,00	179,47	-21.820,53
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	841.997,45	1.147.833	1.249.833,00	902.625,78	-347.207,22
10	Personalauszahlungen	92.954,52	227.000	206.500,00	130.499,08	-76.000,92
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	616.474,00	512.900	780.861,00	481.947,21	-298.913,79
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	496.352,32	669.500	945.400,00	704.743,20	-240.656,80
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.072,63	10.000	10.000,00	7.596,70	-2.403,30
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	1.212.853,47	1.419.400	1.942.761,00	1.324.786,19	-617.974,81
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-370.856,02	-271.567	-692.928,00	-422.160,41	270.767,59
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.260.207,29	1.748.234	1.999.177,00	607.294,44	-1.391.882,56
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	2.260.207,29	1.748.234	1.999.177,00	607.294,44	-1.391.882,56
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	3.119,80	0	1.005,00	1.004,06	-0,94
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.829.341,05	2.054.250	2.715.450,00	634.968,33	-2.080.481,67
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.499,00	69.500	69.500,00	0,00	-69.500,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	1.834.959,85	2.123.750	2.785.955,00	635.972,39	-2.149.982,61
	darunter:					
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]	425.247,44	-375.516	-786.778,00	-28.677,95	758.100,05
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	54.391,42	-647.083	-1.479.706,00	-450.838,36	1.028.867,64
	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)	54.391,42	-647.083	-1.479.706,00	-450.838,36	1.028.867,64
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	54.391,42			-450.838,36	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-647.083	-1.479.706,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	54.391,42	-647.083	-1.479.706,00	-450.838,36	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	54.391,42	-647.083	-1.479.706,00	-450.838,36	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	425.247,44	-375.516	-786.778,00	-28.677,95	758.100,05
	Summe der investiven Einzahlungen	29.625,59	0	0,00	61.050,31	61.050,31
	Summe der investiven Auszahlungen	14.817,30	0	102.000,00	66.102,88	-35.897,12

Teilfinanzrechnung 2017

Teil A

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		1	2	3	4	5
in EUR						
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)	14.808,29	0	-102.000,00	-5.052,57	96.947,43

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		1	2	3	4	5
in EUR						
51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen und Flurneuordnung	54.391,42	-647.083	-1.479.706,00	-450.838,36	1.028.867,64

Teilfinanzrechnung 2017

52

Teil A

Produktbereich: 52 Bau- und Grundstücksordnung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
	darunter:					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.884,35	1.500	1.500,00	980,70	-519,30
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	1.884,35	1.500	1.500,00	980,70	-519,30
10	Personalauszahlungen	518.296,76	488.500	488.500,00	471.973,39	-16.526,61
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.619,33	3.800	3.800,00	2.067,71	-1.732,29
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	700,69	1.900	1.900,00	618,31	-1.281,69
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	520.616,78	494.200	494.200,00	474.659,41	-19.540,59
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-518.732,43	-492.700	-492.700,00	-473.678,71	19.021,29
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)	-518.732,43	-492.700	-492.700,00	-473.678,71	19.021,29
	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)	-518.732,43	-492.700	-492.700,00	-473.678,71	19.021,29
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-518.732,43			-473.678,71	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-492.700	-492.700,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-518.732,43	-492.700	-492.700,00	-473.678,71	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-518.732,43	-492.700	-492.700,00	-473.678,71	
	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 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		2016	2017	2017	2017	2017
52.1	Bau- und Grundstücksordnung	-518.732,43	-492.700	-492.700,00	-473.678,71	19.021,29

Teilfinanzrechnung 2017

53

Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
	darunter:					
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.983,56	295.000	295.000,00	332.397,37	37.397,37
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	315.983,56	295.000	295.000,00	332.397,37	37.397,37
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	0,00	0	0,00	0,00	0,00
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	315.983,56	295.000	295.000,00	332.397,37	37.397,37
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)	315.983,56	295.000	295.000,00	332.397,37	37.397,37
	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)	315.983,56	295.000	295.000,00	332.397,37	37.397,37
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	315.983,56			332.397,37	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		295.000	295.000,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	315.983,56	295.000	295.000,00	332.397,37	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	315.983,56	295.000	295.000,00	332.397,37	
	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 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		2016	2017	2017	2017	2017
53.1	Elektrizitätsversorgung	281.728,30	265.000	265.000,00	284.726,11	19.726,11
53.2	Gasversorgung	34.255,26	30.000	30.000,00	47.671,26	17.671,26

Teilfinanzrechnung 2017

54

Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	719.862,69	450.350	450.350,00	452.676,00	2.326,00
	darunter:					
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.737,02	0	0,00	108,00	108,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.979,64	7.500	7.500,00	7.003,40	-496,60
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	727.579,35	457.850	457.850,00	459.787,40	1.937,40
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	988.505,18	686.930	953.150,00	707.533,42	-245.616,58
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	411.087,20	204.600	204.600,00	212.087,20	7.487,20
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	1.399.592,38	891.530	1.157.750,00	919.620,62	-238.129,38
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-672.013,03	-433.680	-699.900,00	-459.833,22	240.066,78
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	164.341,23	1.660.159	1.660.159,00	333.081,40	-1.327.077,60
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	164.341,23	1.660.159	1.660.159,00	333.081,40	-1.327.077,60
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	177.859,12	1.569.700	1.853.340,00	413.210,72	-1.440.129,28
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	853,51	381.500	473.000,00	20.000,00	-453.000,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	178.712,63	1.951.200	2.326.340,00	433.210,72	-1.893.129,28
	darunter:					
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]	-14.371,40	-291.041	-666.181,00	-100.129,32	566.051,68
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-686.384,43	-724.721	-1.366.081,00	-559.962,54	806.118,46
	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)	-686.384,43	-724.721	-1.366.081,00	-559.962,54	806.118,46
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-686.384,43			-559.962,54	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-724.721	-1.366.081,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51 ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-686.384,43	-724.721	-1.366.081,00	-559.962,54	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-686.384,43	-724.721	-1.366.081,00	-559.962,54	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-14.371,40	-291.041	-666.181,00	-100.129,32	566.051,68
	Summe der investiven Einzahlungen	-459,41	15.000	15.000,00	0,00	-15.000,00
	Summe der investiven Auszahlungen	2.536,79	15.000	35.000,00	0,00	-35.000,00
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	-2.996,20	0	-20.000,00	0,00	20.000,00

Teilfinanzrechnung 2017

Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr

Produktübersicht		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
Produktgruppe	Bezeichnung	2016	2017	2017	2017	Ist/Ansatz 2017
in EUR						
54.1	Gemeindestraßen	-511.237,60	-574.791	-1.147.061,00	-330.996,50	816.064,50
54.4	Bundesstraßen	-142,00	0	-69.090,00	-93.396,39	-24.306,39
54.5	Straßenreinigung und Winterdienst	-175.004,83	-149.930	-149.930,00	-135.569,65	14.360,35

Teilfinanzrechnung 2017

55

Teil A

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	939,50	940	940,00	4.701,12	3.761,12
	darunter:					
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	67.867,59	55.300	85.300,00	86.223,37	923,37
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	420,55	0	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	69.227,64	56.240	86.240,00	90.924,49	4.684,49
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	254.018,22	268.250	265.831,48	260.073,70	-5.757,30
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.023,60	11.250	11.250,00	1.057,10	-10.192,90
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.617,26	1.000	1.000,00	2.565,37	1.565,37
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	257.659,08	280.500	278.081,48	263.696,17	-14.384,83
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-188.431,44	-224.260	-191.841,48	-172.771,68	19.069,32
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.557,42	0	0,00	2.000,00	2.000,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	4.557,42	0	0,00	2.000,00	2.000,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	16.160,77	15.000	39.718,52	39.675,68	-43,32
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	16.160,77	15.000	39.718,52	39.675,68	-43,32
	darunter:					
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. Nummer 38 + 38]]	-11.603,35	-15.000	-39.718,52	-37.675,68	2.043,32
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-200.034,79	-239.260	-231.560,00	-210.447,36	21.112,64
	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)	-200.034,79	-239.260	-231.560,00	-210.447,36	21.112,64
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-200.034,79			-210.447,36	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-239.260	-231.560,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	-200.034,79	-239.260	-231.560,00	-210.447,36	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-200.034,79	-239.260	-231.560,00	-210.447,36	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-11.603,35	-15.000	-39.718,52	-37.675,68	2.043,32
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

Teil A

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

Produktübersicht		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
Produktgruppe	Bezeichnung	2016	2017	2017	2017	Ist/Ansatz 2017
in EUR						
55.1	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-181.239,85	-213.050	-236.350,00	-234.712,44	1.637,56
55.2	Öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen	-41.651,41	-27.000	-27.000,00	-22.594,20	4.405,80
55.3	Friedhofs- und Bestattungswesen	-84,10	-10.310	-10.310,00	-117,60	10.192,40
55.5	Land- und Forstwirtschaft	22.940,57	11.100	42.100,00	46.976,88	4.876,88

Teilfinanzrechnung 2017

57

Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	38.005	38.005,00	37.387,36	-617,64
	darunter:					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	10.459,90	11.200	11.200,00	9.485,00	-1.715,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	40	40,00	0,00	-40,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	10.459,90	49.245	49.245,00	46.872,36	-2.372,64
10	Personalauszahlungen	48.989,09	78.400	78.400,00	69.644,42	-8.755,58
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.051,75	91.557	115.618,16	40.493,03	-75.124,97
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200,00	200	200,00	200,00	0,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.692,22	4.900	4.900,00	3.901,73	-998,27
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	119.933,06	175.057	199.118,16	114.239,18	-84.878,82
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-109.473,16	-125.812	-149.873,16	-67.366,82	82.506,18
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	348.565	348.565,00	0,00	-348.565,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	348.565	348.565,00	0,00	-348.565,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	350.000	350.000,00	0,00	-350.000,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	44.900	45.998,84	1.098,84	-44.900,16
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	0,00	394.900	395.998,84	1.098,84	-394.900,16
	darunter:					
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 38)]	0,00	-46.335	-47.433,84	-1.098,84	46.335,16
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittlehbelbetrag (Nummer 17 + 34)	-109.473,16	-172.147	-197.307,00	-68.465,66	128.841,34
	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)	-109.473,16	-172.147	-197.307,00	-68.465,66	128.841,34
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-109.473,16			-68.465,66	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		-172.147	-197.307,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]]	-109.473,16	-172.147	-197.307,00	-68.465,66	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-109.473,16	-172.147	-197.307,00	-68.465,66	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	0,00	-46.335	-47.433,84	-1.098,84	46.335,16
	Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./. Summe der investiven Auszahlungen)	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

57

Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Produktübersicht		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich
Produktgruppe	Bezeichnung	2016	2017	2017	2017	Ist/Ansatz 2017
in EUR						
57.1	Wirtschaftsförderung	-62.775,44	-28.500	-53.660,00	-10.580,88	43.079,12
57.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-41.632,98	-38.010	-38.010,00	-24.922,11	13.087,89
57.5	Tourismus	-5.064,74	-105.637	-105.637,00	-32.962,67	72.674,33

Teilfinanzrechnung 2017

61

Teil A

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	8.999.213,95	8.741.850	9.009.850,00	10.377.663,89	1.367.813,89
	darunter:					
	Grundsteuern A und B	1.190.307,72	1.206.350	1.206.350,00	1.192.382,95	-13.967,05
	Gewerbesteuer	4.968.490,71	4.500.000	4.768.000,00	6.082.411,25	1.314.411,25
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.246.035,40	2.377.000	2.377.000,00	2.390.123,28	13.123,28
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	547.166,82	613.000	613.000,00	663.237,11	50.237,11
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	4.267.484,58	2.572.112	2.572.112,00	2.534.138,44	-37.973,56
	darunter:					
	allgemeine Schlüsselzuweisungen	4.259.094,00	2.563.872	2.563.872,00	2.525.899,00	-37.973,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	8.390,58	8.240	8.240,00	8.239,44	-0,56
07	+ Zinsen und sonstige Einzahlungen	404.524,25	691.000	691.000,00	945.038,41	254.038,41
08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.295,00	300	300,00	270,00	-30,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	13.672.517,78	12.005.262	12.273.262,00	13.857.110,74	1.583.848,74
10	Personalauszahlungen	9.900,00	0	0,00	-9.900,00	-9.900,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	176.317,27	173.600	128.000,00	123.670,12	-4.329,88
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.939.690,41	4.598.920	4.862.520,00	4.916.478,98	53.958,98
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	4.125.907,68	4.772.520	4.990.520,00	5.030.249,10	39.729,10
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	9.546.610,10	7.232.742	7.282.742,00	8.826.861,64	1.544.119,64
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	153.000	153.000,00	0,00	-153.000,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	153.000	153.000,00	0,00	-153.000,00
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	153.000	153.000,00	0,00	-153.000,00
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	9.546.610,10	7.385.742	7.435.742,00	8.826.861,64	1.391.119,64
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	1.252.990	1.252.990,00	1.252.982,52	-7,48
	darunter:					
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	567.695,16	1.787.780	1.787.780,00	1.779.422,87	-8.357,13
	darunter:					
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)	-567.695,16	-534.790	-534.790,00	-526.440,35	8.349,65
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	8.978.914,94	6.850.952	6.900.952,00	8.300.421,29	1.399.469,29
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	-33.249,98	0	0,00	-10.010,20	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-12.284,79	0	0,00	9.501,28	
46	= Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	-20.965,19	0	0,00	-19.511,48	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	8.957.949,75			8.280.909,81	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		6.850.952	6.900.952,00		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

61

Teil A

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		1	2	3	4	5
in EUR						
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./ (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./ (Nummer 52)]	8.957.949,75	6.850.952	6.900.952,00	8.280.909,81	
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten) darunter:	6.360.396,39	5.985.319	5.985.319,00	6.434.164,95	448.845,95
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54) darunter:	15.318.346,14	12.836.271	12.886.271,00	14.715.074,76	
	nachrichtlich:					
	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)	-20.965,19	0	0,00	-19.511,48	-19.511,48
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	6.360.396,39	6.138.319	6.138.319,00	6.434.164,95	295.845,95

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		2016	2017	2017	2017	2017
in EUR						
61.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	9.695.381,54	7.503.342	7.544.742,00	8.912.983,75	1.368.241,75
61.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0	0,00	0,00	0,00
61.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5.622.964,60	5.332.929	5.341.529,00	5.802.091,01	460.562,01

Teilfinanzrechnung 2017

71

Teil A

Produktbereich: 71 Besondere Schadensereignisse im Bereich "Zentrale Verwaltung"

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02 +	Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	97.037,91	0	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	97.037,91	0	0,00	0,00	0,00
12 +	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	353,48	0	0,00	0,00	0,00
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	353,48	0	0,00	0,00	0,00
17 =	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	96.684,43	0	0,00	0,00	0,00
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)	96.684,43	0	0,00	0,00	0,00
	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)	96.684,43	0	0,00	0,00	0,00
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	96.684,43			0,00	
50 =	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42 ./. (Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		0	0,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	96.684,43	0	0,00	0,00	
	darunter:					
55 =	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	96.684,43	0	0,00	0,00	
	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 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		2016	2017	2017	2017	2017
71.1	Innere Verwaltung	96.684,43	0	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

72

Teil A

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

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	-5.689,11	-5.689,11
	darunter:					
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	0,00	0	0,00	-5.689,11	-5.689,11
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.419,70	0	0,00	32.224,48	32.224,48
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	57.419,70	0	0,00	32.224,48	32.224,48
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-57.419,70	0	0,00	-37.913,59	-37.913,59
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	5.689,11	5.689,11
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	0	0,00	5.689,11	5.689,11
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.028,01	0	24.497,81	24.497,78	-0,22
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	-23.028,01	0	24.497,81	24.497,78	-0,22
	darunter:					
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 38)]	23.028,01	0	-24.497,81	-18.808,67	5.689,33
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-34.391,69	0	-24.497,81	-56.722,26	-32.224,26
	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)	-34.391,69	0	-24.497,81	-56.722,26	-32.224,26
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-34.391,69			-56.722,26	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		0	-24.497,81		
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	-34.391,69	0	-24.497,81	-56.722,26	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-34.391,69	0	-24.497,81	-56.722,26	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	23.028,01	0	-24.497,81	-18.808,67	5.689,33

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		2016	2017	2017	2017	2017
72.1	Schulen	-34.391,69	0	-24.497,81	-56.722,26	-32.224,26

Teilfinanzrechnung 2017

73

Teil A

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

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	138.353,37	138.353,37
	darunter:					
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	0,00	0	0,00	138.353,37	138.353,37
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.100,32	0	0,00	59.045,22	59.045,22
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	81.100,32	0	0,00	59.045,22	59.045,22
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-81.100,32	0	0,00	79.308,15	79.308,15
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	120.721,58	120.721,58
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	0	0,00	120.721,58	120.721,58
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	90.427,51	0	27.684,00	24.980,34	-2.703,66
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	90.427,51	0	27.684,00	24.980,34	-2.703,66
	darunter:					
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 38)]	-90.427,51	0	-27.684,00	95.741,24	123.425,24
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-171.527,83	0	-27.684,00	175.049,39	202.733,39
	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)	-171.527,83	0	-27.684,00	175.049,39	202.733,39
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-171.527,83			175.049,39	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		0	-27.684,00		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	-171.527,83	0	-27.684,00	175.049,39	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-171.527,83	0	-27.684,00	175.049,39	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-90.427,51	0	-27.684,00	95.741,24	123.425,24

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		2016	2017	2017	2017	2017
73.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-171.527,83	0	-27.684,00	175.049,39	202.733,39

Teilfinanzrechnung 2017

74

Teil A

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

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	-288.544,54	0	0,00	434.275,74	434.275,74
	darunter:					
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	-288.544,54	0	0,00	434.275,74	434.275,74
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.546,25	0	0,00	3.546,25	3.546,25
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	-3.546,25	0	0,00	3.546,25	3.546,25
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-284.998,29	0	0,00	430.729,49	430.729,49
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	434.275,74	0	0,00	157.106,69	157.106,69
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	434.275,74	0	0,00	157.106,69	157.106,69
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	438.089,26	0	324.088,00	324.087,79	-0,21
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	438.089,26	0	324.088,00	324.087,79	-0,21
	darunter:					
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 38)]	-3.813,52	0	-324.088,00	-166.981,10	157.106,90
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-288.811,81	0	-324.088,00	263.748,39	587.836,39
	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)	-288.811,81	0	-324.088,00	263.748,39	587.836,39
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-288.811,81			263.748,39	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		0	-324.088,00		
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	-288.811,81	0	-324.088,00	263.748,39	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-288.811,81	0	-324.088,00	263.748,39	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-3.813,52	0	-324.088,00	-166.981,10	157.106,90

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		in EUR				
74.2	Sportförderung	-288.811,81	0	-324.088,00	263.748,39	587.836,39

Teilfinanzrechnung 2017

75

Teil A

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

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		1	2	3	4	5
	darunter:					
02	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	290.365,74	3.750.000	3.750.000,00	-390.837,88	-4.140.837,88
	darunter:					
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	290.365,74	3.750.000	3.750.000,00	-390.837,88	-4.140.837,88
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	805.374,09	3.500.000	1.337.499,90	1.270.058,32	-67.441,68
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	805.374,09	3.500.000	1.337.499,90	1.270.058,32	-67.441,68
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	-515.008,35	250.000	2.412.500,10	-1.660.896,20	-4.073.396,20
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	226.159,68	0	0,00	1.731.643,60	1.731.643,60
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	226.159,68	0	0,00	1.731.643,60	1.731.643,60
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	777.057,64	0	1.836.230,29	1.836.230,01	0,01
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	777.057,64	0	1.836.230,29	1.836.230,01	0,01
	darunter:					
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 38)]	-550.897,96	0	-1.836.230,29	-104.586,41	1.731.643,59
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-mittelfehlbetrag (Nummer 17 + 34)	-1.065.906,31	250.000	576.269,81	-1.765.482,61	-2.341.752,61
	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)	-1.065.906,31	250.000	576.269,81	-1.765.482,61	-2.341.752,61
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen des Haushaltsjahres (Nummer 41 + 46)	-1.065.906,31			-1.765.482,61	
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./. (Nummer 49) ./. (Nummer 43) + (Nummer 48) ./. (Nummer 49)]		250.000	576.269,81		
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	-1.065.906,31	250.000	576.269,81	-1.765.482,61	
	darunter:					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	-1.065.906,31	250.000	576.269,81	-1.765.482,61	
	darunter:					
	nachrichtlich:					
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	-550.897,96	0	-1.836.230,29	-104.586,41	1.731.643,59

Produktgruppe	Produktübersicht Bezeichnung	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz 2017
		2016	2017	2017	2017	2017
in EUR						
75.4	Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr	-1.046.037,33	200.000	-877.465,19	-1.666.587,52	-789.122,52
75.5	Natur- und Landschaftspflege	-19.868,98	50.000	1.453.735,00	-98.895,09	-1.552.630,09

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000304
Jahn-Grundschule - Heizungsanlage

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	64.000	64.000,00	0,00	-64.000,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	64.000	64.000,00	0,00	-64.000,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000	94.000,00	0,00	-94.000,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	80.000	94.000,00	0,00	-94.000,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-16.000	-30.000,00	0,00	30.000,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

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	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	82.527,69	48.000	96.000,00	92.162,81	-3.837,19	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	82.527,69	48.000	96.000,00	92.162,81	-3.837,19	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-82.527,69	-48.000	-96.000,00	-92.162,81	3.837,19	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Maßnahme: I-0000000406
Neubau Feuerwehrdepot OT Ngdf.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	30.000,00	4.641,00	-25.359,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	30.000	30.000,00	4.641,00	-25.359,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-30.000	-30.000,00	-4.641,00	25.359,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000409
 Verwaltungsgebäude Weberstr. 22 - Heizungsanlage

in EUR						
	1	2	3	4	5	
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	56.000	56.000,00	0,00	-56.000,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	56.000	56.000,00	0,00	-56.000,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000	56.000,00	0,00	-56.000,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	70.000	56.000,00	0,00	-56.000,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-14.000	0,00	0,00	0,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

in EUR

Maßnahme: I-0000000303
 Kita "Oberlandknirpse" - Umgestaltung Außenspielfläche

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	160.943	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	160.943	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	207.000	207.000,00	0,00	-207.000,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	207.000	207.000,00	0,00	-207.000,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-46.057	-207.000,00	0,00	207.000,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Teilfinanzrechnung 2017

51

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz
		in EUR				
		1	2	3	4	5

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

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	133.654,20	135.000	135.000,00	0,00	-135.000,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	-3.111,82	0	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	133.654,20	135.000	135.000,00	0,00	-135.000,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	118.397,44	202.500	202.500,00	0,00	-202.500,00	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	118.397,44	202.500	202.500,00	0,00	-202.500,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	15.256,76	-67.500	-67.500,00	0,00	67.500,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

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

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.453.339,39	583.400	613.400,00	340.819,86	-272.580,14	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	372.955,47	96.300	96.300,00	133.262,08	36.962,08	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.453.339,39	583.400	613.400,00	340.819,86	-272.580,14	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.424.977,91	583.400	772.090,00	350.453,95	-421.636,05	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.424.977,91	583.400	772.090,00	350.453,95	-421.636,05	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	28.361,48	0	-158.690,00	-9.634,09	149.055,91	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Maßnahme: I-0000000005
SSP "Ebersbach-Oberland"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	106.662,09	1.667	1.667,00	0,00	-1.667,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	106.662,09	1.667	1.667,00	0,00	-1.667,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.521,20	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.499,00	2.500	2.500,00	0,00	-2.500,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	9.020,20	2.500	2.500,00	0,00	-2.500,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	97.641,89	-833	-833,00	0,00	833,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000006
SDP "Historische Altstadt"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	500.529,08	0	0,00	0,00	0,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	500.529,08	0	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	242.731,79	0	73.510,00	5.355,00	-68.155,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	242.731,79	0	73.510,00	5.355,00	-68.155,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	257.797,29	0	-73.510,00	-5.355,00	68.155,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

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

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	240.000	400.943,00	41.695,62	-359.247,38	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	240.000	400.943,00	41.695,62	-359.247,38	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	240.000	447.000,00	38.347,39	-408.652,61	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	240.000	447.000,00	38.347,39	-408.652,61	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	-46.057,00	3.348,23	49.405,23	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

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

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	50.250	50.250,00	0,00	-50.250,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	50.250	50.250,00	0,00	-50.250,00	
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	67.000	67.000,00	0,00	-67.000,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	67.000	67.000,00	0,00	-67.000,00	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-16.750	-16.750,00	0,00	16.750,00	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Teilfinanzrechnung 2017

51

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

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

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	360.000	360.000,00	25.564,93	-334.435,07	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	360.000	360.000,00	25.564,93	-334.435,07	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	600.000	600.000,00	51.129,85	-548.870,15	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	600.000	600.000,00	51.129,85	-548.870,15	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-240.000	-240.000,00	-25.564,92	214.435,08	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

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

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	36.396,94	311.667	371.667,00	138.163,72	-233.503,28	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	21.800,00	0	0,00	60.000,00	60.000,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	36.396,94	311.667	371.667,00	138.163,72	-233.503,28	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.895,41	340.000	430.000,00	117.245,58	-312.754,42	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	21.895,41	340.000	430.000,00	117.245,58	-312.754,42	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	14.501,53	-28.333	-58.333,00	20.918,14	79.251,14	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

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

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	10.000	10.000,00	0,00	-10.000,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	10.000	10.000,00	0,00	-10.000,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	13.350	13.350,00	6.333,68	-7.016,32	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	13.350	13.350,00	6.333,68	-7.016,32	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-3.350	-3.350,00	-6.333,68	-2.983,68	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000018

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

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	56.250	56.250,00	0,00	-56.250,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	56.250	56.250,00	0,00	-56.250,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	75.000	75.000,00	0,00	-75.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	75.000	75.000,00	0,00	-75.000,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-18.750	-18.750,00	0,00	18.750,00

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Teilfinanzrechnung 2017

54

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000501
Straßenbau mit RW-Kanalbau (Finanzplanzeitraum)

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

Maßnahme: I-0000000503
Straßenbeleuchtung - Umbau und Erweiterung

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	45.921,56	27.026	27.026,00	40.000,00	12.974,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	45.921,56	27.026	27.026,00	40.000,00	12.974,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	45.921,56	27.026	27.026,00	40.000,00	12.974,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.825,82	90.000	90.000,00	38.382,41	-51.617,59	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	46.825,82	90.000	90.000,00	38.382,41	-51.617,59	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-904,26	-62.974	-62.974,00	1.617,59	64.591,59	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Maßnahme: I-0000000508
Brücke Salzweg

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	288.833	288.833,00	0,00	-288.833,00	
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	63.833	63.833,00	0,00	-63.833,00	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	288.833	288.833,00	0,00	-288.833,00	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000	300.000,00	8.020,54	-291.979,46	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	300.000	300.000,00	8.020,54	-291.979,46	
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-11.167	-11.167,00	-8.020,54	3.146,46	
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						

Teilfinanzrechnung 2017

54

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000511
B 96 - Gehweg und RW-Kanal

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	86.278,00	0	0,00	22.096,00	22.096,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	8.500,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	86.278,00	0	0,00	22.096,00	22.096,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	86.420,00	0	44.090,00	115.492,39	71.402,39
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	25.000,00	0,00	-25.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	86.420,00	0	69.090,00	115.492,39	46.402,39
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-142,00	0	-69.090,00	-93.396,39	-24.306,39

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

Maßnahme: I-0000000512
Richard-Wagner-Straße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	174.300	174.300,00	97.500,00	-76.800,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	174.300	174.300,00	97.500,00	-76.800,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.788,71	90.000	200.000,00	45.465,75	-154.534,25
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.683,28	25.000	71.500,00	20.000,00	-51.500,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.105,43	115.000	271.500,00	65.465,75	-206.034,25
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-6.105,43	59.300	-97.200,00	32.034,25	129.234,25

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

Maßnahme: I-0000000513
Dammstraße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	101.700	101.700,00	0,00	-101.700,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	10.700	10.700,00	0,00	-10.700,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	101.700	101.700,00	0,00	-101.700,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	179,75	101.700	101.700,00	0,00	-101.700,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	179,75	101.700	101.700,00	0,00	-101.700,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-179,75	0	0,00	0,00	0,00

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

Teilfinanzrechnung 2017

54

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000516

August-Weise-Straße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	264.000	264.000,00	0,00	-264.000,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	60.000	60.000,00	0,00	-60.000,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	264.000	264.000,00	0,00	-264.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	180.000	180.000,00	0,00	-180.000,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	120.000	120.000,00	0,00	-120.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	300.000	300.000,00	0,00	-300.000,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-36.000	-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-0000000517

Lessingstraße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	262.200	262.200,00	0,00	-262.200,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	69.500	69.500,00	0,00	-69.500,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	262.200	262.200,00	0,00	-262.200,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	198.500	198.500,00	0,00	-198.500,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	91.000	91.000,00	0,00	-91.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	289.500	289.500,00	0,00	-289.500,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-27.300	-27.300,00	0,00	27.300,00

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Maßnahme: I-0000000518

Lange Straße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	290.500	290.500,00	0,00	-290.500,00
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	290.500	290.500,00	0,00	-290.500,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.189,44	350.000	350.000,00	13.082,14	-336.917,86
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	65.000	65.000,00	0,00	-65.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.189,44	415.000	415.000,00	13.082,14	-401.917,86
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-3.189,44	-124.500	-124.500,00	-13.082,14	111.417,86

aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme

Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und- anlagen; Öffentlicher Personennahverkehr

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000519
 Weststraße

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.878,20	201.600	201.600,00	44.068,59	-157.531,41
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	9.878,20	201.600	201.600,00	44.068,59	-157.531,41
Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.817,30	224.500	231.466,39	66.102,88	-165.363,12
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	65.500	65.500,00	0,00	-65.500,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	14.817,30	290.000	296.966,39	66.102,88	-230.863,12
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-4.939,10	-88.400	-95.366,39	-22.034,29	73.331,71

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

Maßnahme: I-0000000520
 Schillerstraße OT Ngdf.

Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.749,93	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.749,93	0	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-3.749,93	0	0,00	0,00	0,00

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

Maßnahme: I-0000000523
 Bachstraße

Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.246,41	0	0,00	4.842,25	4.842,25
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.246,41	0	0,00	4.842,25	4.842,25
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.246,41	0	0,00	-4.842,25	-4.842,25

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

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000407
Gestaltung Bismarckturmareal

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

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

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

Teilfinanzrechnung 2017

72

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000602
 Bereich "Schulen"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	5.689,11	5.689,11
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	5.689,11	5.689,11
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.028,01	0	24.497,81	24.497,78	-0,22
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-23.028,01	0	24.497,81	24.497,78	-0,22
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	23.028,01	0	-24.497,81	-18.808,67	5.689,33

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

Teilfinanzrechnung 2017

73

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000603
 Bereich "Kindertagesstätten"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	120.721,58	120.721,58
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	120.721,58	120.721,58
Auszahlungen für Baumaßnahmen	90.427,51	0	27.684,00	24.980,34	-2.703,66
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	90.427,51	0	27.684,00	24.980,34	-2.703,66
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-90.427,51	0	-27.684,00	95.741,24	123.425,24

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

Teilfinanzrechnung 2017

74

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000604
 Bereich "Sportanlagen"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	434.275,74	0	0,00	157.106,69	157.106,69
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	434.275,74	0	0,00	157.106,69	157.106,69
Auszahlungen für Baumaßnahmen	438.089,26	0	324.088,00	324.087,79	-0,21
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	438.089,26	0	324.088,00	324.087,79	-0,21
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-3.813,52	0	-324.088,00	-166.981,10	157.106,90

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

Teilfinanzrechnung 2017

75

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

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

Ifd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz
		1	2	3	4	5

Maßnahme: I-0000000605
Bereich "Straßen und Brücken"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	209.040,00	0	0,00	1.731.643,60	1.731.643,60
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	209.040,00	0	0,00	1.731.643,60	1.731.643,60
Auszahlungen für Baumaßnahmen	777.057,64	0	1.836.230,29	1.836.230,01	0,01
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	777.057,64	0	1.836.230,29	1.836.230,01	0,01
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-568.017,64	0	-1.836.230,29	-104.586,41	1.731.643,59

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

Maßnahme: I-0000000606
Bereich "Bachmauern"

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.119,68	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	17.119,68	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	17.119,68	0	0,00	0,00	0,00

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

Vermögensrechnung (Bilanz) Aktiva 2017

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 01.01.2017	Differenz
in EUR			
1. Anlagevermögen	119.500.090,16	116.756.003,62	2.744.086,54
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	33.149,72	44.549,67	-11.399,95
001000 Gewerliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	33.149,72	44.549,67	-11.399,95
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	519.473,05	563.137,94	-43.664,89
003000 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	519.473,05	563.137,94	-43.664,89
c) Sachanlagevermögen	61.761.101,88	59.572.005,85	2.189.096,03
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	4.669.149,21	4.763.448,60	-94.299,39
011000 Grünflächen	612.887,57	618.762,17	-5.874,60
012000 Ackerland	253.727,40	255.311,40	-1.584,00
013000 Wald und Forsten	578.942,79	579.254,33	-311,54
015000 Gewässer	9.095,01	9.965,66	-870,65
019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.214.496,44	3.300.155,04	-85.658,60
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	20.085.679,05	20.516.311,05	-430.632,00
021000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	160.882,92	161.045,16	-162,24
022000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	6.320.206,33	6.413.614,99	-93.408,66
023000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Schulen	4.373.283,30	4.578.280,29	-204.996,99
024000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Kulturanlagen	1.560.013,95	1.578.125,56	-18.111,61
025000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen	2.300.489,96	2.423.603,72	-123.113,76
026000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Gartenanlagen	489.453,00	489.453,00	0,00
027000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	332.974,23	352.234,46	-19.260,23
029000 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	4.548.375,36	4.519.953,87	28.421,49
cc) Infrastrukturvermögen	29.741.930,90	29.307.440,20	434.490,70
031000 Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbauliche Anlagen	3.793.322,00	2.763.585,40	1.029.736,60
035000 Wasserversorgungsanlagen	130.042,71	0,00	130.042,71
038000 Straßen, Wege und Plätze	24.215.749,99	25.565.019,77	-1.349.269,78
039000 Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.602.816,20	978.835,03	623.981,17
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.448.783,33	2.542.423,81	-93.640,48
061000 Fahrzeuge	618.064,67	653.128,45	-35.063,78
062000 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.830.718,66	1.889.295,36	-58.576,70
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	589.940,83	521.836,99	68.103,84
071000 Schulausstattung	75.867,85	78.839,24	-2.971,39
072000 Ausstattung der Kinderkrippen und Kindertagesstätten	138.990,67	152.196,43	-13.205,76
074000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	375.082,31	290.801,32	84.280,99
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.225.618,56	1.920.545,20	2.305.073,36
091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	4.914,87	-4.914,87
096000 Anlagen im Bau	4.225.618,56	1.915.630,33	2.309.988,23
d) Finanzanlagevermögen	57.186.365,51	56.576.310,16	610.055,35
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	29.387.070,57	29.018.688,51	368.382,06
101400 Sonstige Anteilsrechte	29.387.070,57	29.018.688,51	368.382,06
bb) Beteiligungen	5.794.631,73	5.812.122,40	-17.490,67
111300 Nichtbörsennotierte Aktien	897.584,79	887.615,07	9.969,72
111400 Sonstige Anteilsrechte	4.897.046,94	4.924.507,33	-27.460,39
cc) Sondervermögen	22.004.663,21	21.745.499,25	259.163,96
121000 Sondervermögen	22.004.663,21	21.745.499,25	259.163,96
2. Umlaufvermögen	8.187.331,28	7.871.562,29	315.768,99

Vermögensrechnung (Bilanz) Passiva 2017

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 01.01.2017	Differenz
in EUR			
1. Kapitalposition	78.175.667,22	76.595.581,20	1.580.086,02
a) Basiskapital	69.923.444,77	70.944.791,53	-1.021.346,76
201000 Basiskapital (EÖB 01.01.2013)	79.856.703,19	79.856.703,19	0,00
201001 Basiskapital - Verrechnung Fehlbeträge bzw. AltAfA/Sopo ab JAB 2013 (SK ab 2015)	-5.360.823,02	-5.360.823,02	0,00
201002 Basiskapital - Sonstige Verrechnungen (SK ab 2015)	14.306,37	14.306,37	0,00
201003 Basiskapital - Korrektur EB gegen Basiskapital -Zugang- (SK ab 2015)	19.246.419,61	17.719.443,98	1.526.975,63
201004 Basiskapital - Korrektur EB gegen Basiskapital -Abgang- (SK ab 2015)	-23.833.161,38	-21.284.838,99	-2.548.322,39
b) Rücklagen	8.252.222,45	5.650.789,67	2.601.432,78
aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.357.764,35	4.731.599,85	626.164,50
202100 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.357.764,35	4.731.599,85	626.164,50
bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.894.458,10	919.189,82	1.975.268,28
202210 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.894.458,10	919.189,82	1.975.268,28
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	29.179.557,50	27.666.158,44	1.513.399,06
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	28.608.354,91	26.987.576,85	1.620.778,06
211100 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	25.333.086,43	23.429.942,27	1.903.144,16
211200 Sonderposten für investive Schlüsselzuweisungen	3.275.268,48	3.557.634,58	-282.366,10
d) Sonstige Sonderposten	571.202,59	678.581,59	-107.379,00
214100 Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen	571.202,59	678.581,59	-107.379,00
3. Rückstellungen	12.222.183,61	13.168.312,18	-946.128,57
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	56.899,19	-56.899,19
282200 Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit - Laufzeit über einem Jahr	0,00	56.899,19	-56.899,19
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
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	61.160,11	74.627,77	-13.467,66
289101 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen - Dienstleistungen	2.025.383,36	2.023.619,48	1.763,88
289102 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen - Ankauf Verkehrsflächen	0,00	26.856,37	-26.856,37
289103 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen - BK Nachzahlung Kita	0,00	2.410,63	-2.410,63
289104 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen - Nachzahlung Beamtenbesoldung	1.769.918,94	2.618.177,54	-848.258,60
289105 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen - Unwetterschäden HW 09.06.2013	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten	8.113.617,85	7.206.186,76	907.431,09
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.177.892,40	3.704.332,75	-526.440,35
231730 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen / Kreditinstitute / Laufzeit von mehr als 5 Jahren	3.177.892,40	3.704.332,75	-526.440,35

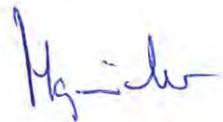
Vermögensrechnung (Bilanz) Aktiva 2017

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2017	01.01.2017	
	in EUR		
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.281.159,96	1.270.030,43	1.011.129,53
151110 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	116.685,06	43.474,75	73.210,31
151191 Einzelwertberichtigung und zweifelhafte öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	-17.852,05	-17.211,73	-640,32
151192 Pauschalwertberichtigung auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	-1.976,66	-525,26	-1.451,40
153110 Steuerforderungen	430.562,24	435.974,40	-5.412,16
153191 Einzelwertberichtigung und zweifelhafte Steuerforderungen	-142.508,35	-112.973,93	-29.534,42
153192 Pauschalwertberichtigung auf Steuerforderungen	-1.916,86	-2.773,58	856,72
159110 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.876.811,86	881.260,66	995.551,20
159111 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Kreditorische Debitoren (neg. Forderungen)	36.636,97	56.998,92	-20.361,95
159191 Einzelwertberichtigung und zweifelhafte sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-14.990,48	-13.512,69	-1.477,79
159192 Pauschalwertberichtigung auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-291,77	-681,11	389,34
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	534.427,74	62.979,21	471.448,53
161110 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	496.101,42	31.036,80	465.064,62
161111 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen- Kreditorische Debitoren (neg. Forderungen)	0,00	185,01	-185,01
161191 Einzelwertberichtigung und zweifelhafte privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-6.081,22	-6.420,39	339,17
161192 Pauschalwertberichtigung auf privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-9.800,40	-496,03	-9.304,37
169110 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	577,00	-577,00
169181 Übrige Forderungen Vorschuss	22,85	521,57	-498,72
169183 Weitere sonstige Forderungen (GK debitorische Kreditoren - neg. VB)	55.290,91	38.353,87	16.937,04
169192 pauschalisierte Einzelwertberichtigung auf sonstige privatrechtliche Forderungen	-1.105,82	-778,62	-327,20
d) Liquide Mittel	5.371.743,58	6.538.552,65	-1.166.809,07
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	10.000,00	9.900,00	100,00
181000 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	10.000,00	9.900,00	100,00
Summe Aktiva	127.697.421,44	124.637.465,91	3.059.955,53

Vermögensrechnung (Bilanz) Passiva 2017

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2017	01.01.2017	
	in EUR		
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	655.085,11	733.730,72	-78.645,61
251110 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	599.794,20	695.376,85	-95.582,65
251111 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen- Debitorische Kreditoren (neg. VB)	55.290,91	38.353,87	16.937,04
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	143.098,84	249.003,17	-105.904,33
261110 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	143.098,84	249.003,17	-105.904,33
f) Sonstige Verbindlichkeiten	4.137.541,50	2.519.120,12	1.618.421,38
275000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	3.847.355,01	2.193.841,25	1.653.513,76
276000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern und Mitarbeitern	4.909,68	2.740,09	2.169,59
277200 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	39.625,05	43.386,11	-3.761,06
279000 Weitere sonstige Verbindlichkeiten	165.697,00	164.163,00	1.534,00
279101 Verbindlichkeiten Verwahr	42.615,09	51.033,82	-8.418,73
279103 Weitere sonstige Verbindlichkeiten (GK kreditorische Debitoren - neg. Forderungen)	36.636,97	63.955,85	-27.318,88
279110 Weitere sonstige Verbindlichkeiten	702,70	0,00	702,70
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	6.395,26	1.227,33	5.167,93
291100 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	6.395,26	1.227,33	5.167,93
Summe Passiva	127.697.421,44	124.637.465,91	3.059.955,53

Ebersbach-Neugersdorf, 01.09.2020



Hergenröder
Bürgermeisterin

4. Anhang

**zum Jahresabschluss 2017
der Stadt Ebersbach-Neugersdorf**

Inhaltsverzeichnis

1	Vorbemerkung	3
2	Aufstellung und Grundlagen des Jahresabschlusses sowie des Anhanges	3
3	Aufbau und Bestandteile des Jahresabschlusses	3
4	Erläuterungen zu den Erfassungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	4
5	Abweichungen von bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	6
6	Ausübung von Wahlrechten bei der Eröffnungsbilanz und zum Jahresabschluss	6
7	Berichtigung oder Nachholung von Ansätzen in der Eröffnungsbilanz	7
8	Angaben und Erläuterungen zur Vermögensrechnung	7
8.1	Aktiva.....	8
8.2	Passiva.....	16
9	Angaben und Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	21
9.1	Jahresergebnis, Verwendung des Gesamtergebnisses sowie Abdeckung Fehlbeträge	21
9.2	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	22
10	Angaben und Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	22
11	Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und übertragene Ermächtigungen	23
12	Sonstige Angaben nach § 51 Abs. 2 SächsKomHVO-Doppik	23

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 2017 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-Doppik)
- Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltswirtschaft-Doppik (VwV KomHWi-Doppik)
- 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 im Zusammenhang 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-Doppik).

Nach § 88 Abs.5 SächsGemO durften Gemeinden bei den Jahresabschlüssen der Haushaltsjahre bis einschließlich 2015 auf den Anhang, den Rechenschaftsbericht, Angaben über die Namen und Mitgliedschaften des Bürgermeisters, des Fachbediensteten des Finanzwesens, der Ratsmitglieder in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien sowie Organen und sämtlichen Anlagen verzichten.

Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf hatte von dieser Möglichkeit Gebrauch gemacht und im Rahmen der Jahresabschlüsse 2013 – 2015 auf die Erstellung eines Rechenschaftsberichtes verzichtet. Der Jahresabschluss 2016 wurde mit alle Pflichtbestandteilen aufgestellt.

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-Doppik, 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-Doppik 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 werden im Haushaltsjahr in voller Höhe als Aufwand erfasst, wenn diese 410 EUR (Brutto) nicht übersteigen. 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 410 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 410 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 2017 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 2017 die in der SächsKomHVO-Doppik 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-Doppik*

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-Doppik*

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 2017 nicht zur Anwendung.

- *§ 35 Abs. 4 SächsKomHVO-Doppik*

Bewegliche Vermögensgegenstände, Kunst und Vorräte unter 410,00 EUR (Brutto) werden nicht bilanziert.

- *§ 38 Abs. 2 SächsKomHVO-Doppik*

Bei der Berechnung der Herstellungskosten dürfen auch angemessene Teile der notwendigen Materialgemeinkosten, der notwendigen Fertigungsgemeinkosten und des Wertverzehrs 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-Doppik*

Zinsen für Fremdkapital, welches zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstands 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-Doppik

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-Doppik

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-Doppik

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-Doppik 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 2016 wirkten sich die vorgenommenen Korrekturen der Eröffnungsbilanz reduzierend auf das Basiskapital aus. Die Korrektur der Eröffnungsbilanz umfasst insgesamt Abgänge in Höhe von 21.284.838,99 EUR und Zugänge in Höhe von 17.719.443,98 EUR. Mit dem Jahresabschluss 2017 wurden weiteren Korrekturen vorgenommen, da die Hinweise des Sächsischen Prüfungsamtes aus der Prüfung der Eröffnungsbilanz noch nicht vollständig abgearbeitet werden konnten. Auf Grund des Umfangs und der Vielzahl der Korrekturen wird an dieser Stelle auf eine entsprechende Einzeldarstellung verzichtet. 2017 wurden Abgänge in Höhe von 2.548.322,39 EUR und Zugänge in Höhe von 1.526.975,63 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-Doppik 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. Die Zusammenstellung des Anlagevermögens ist in der Anlagenübersicht (Anlage 1) enthalten.

▪ *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 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte; Lizenzen	33.149,72	44.549,67	- 11.399,95
Gesamt	33.149,72	44.549,67	- 11.399,95

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 410 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 410 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-Doppik 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 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	519.473,05	563.137,94	- 43.664,89
Gesamt	519.473,05	563.137,94	- 43.664,89

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 Luftbildaufnahmen 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 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Grünflächen	612.887,57	618.762,17	- 5.874,60
Ackerland	253.727,40	255.311,40	- 1.584,00
Wald und Forsten	578.942,79	579.254,33	- 311,54
Gewässer	9.095,01	9.965,66	- 870,65
Sonstige bebaute Grundstücke	3.214.496,44	3.300.155,04	- 85.658,60
Gesamt	4.669.149,21	4.763.448,60	- 94.299,39

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 2017 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 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Wohnbauten	160.882,92	161.045,16	- 162,24
Soziale Einrichtungen	6.320.206,33	6.413.614,99	- 93.408,66
Schulen	4.373.283,30	4.578.280,29	- 204.996,99
Kulturanlagen	1.560.013,95	1.578.125,56	- 18.111,61
Sportanlagen	2.300.489,96	2.423.603,72	- 123.113,76
Gartenanlagen	489.453,00	489.453,00	0,00
Verwaltungsgebäude	332.974,23	352.234,46	- 19.260,23
Sonstige Gebäude	4.548.375,36	4.519.953,87	28.421,49
Gesamt	20.085.679,05	20.516.311,05	-430.632,00

▪ *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, Buswartehäuser, 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 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbauliche Anlagen	3.793.322,00	2.763.585,40	1.029.736,60
Wasserversorgungsanlagen	130.042,71	0,00	130.042,71
Straßen, Wege, Plätze	24.215.749,99	25.565.019,77	- 1.349.269,78
Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.602.816,20	978.835,03	623.981,17
Gesamt	29.741.930,90	29.307.440,20	434.490,70

▪ *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. Beispiele hierfür sind Ehrenfriedhöfe oder Säulen. Kunstgegenstände unterliegen keiner

Abnutzung und werden daher nicht planmäßig abgeschrieben. Im Rahmen der Inventur und Bewertung werden keine werthaltigen Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler ermittelt. Im Haushaltsjahr 2017 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 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Fahrzeuge	618.064,67	653.128,45	- 35.063,78
Maschinen, Technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.830.718,66	1.889.295,36	- 58.576,70
Gesamt	2.448.783,33	2.542.423,81	- 93.640,48

Der durchschnittliche Abnutzungsgrad der Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen liegt bei 57 % (Vorjahr: 55%). Die jeweilige Nutzungsdauer der Fahrzeuge liegt zwischen 8 und 15 Jahren. Der durchschnittliche Abnutzungsgrad der Fahrzeuge liegt bei 77 % (Vorjahr: 75%). Die wesentlichen Anlagengüter stellen dabei die Fahrzeuge der Feuerwehren dar. Aufgrund des hohen Abnutzungsgrades muss mittelfristig ein Ersatz dieses Sachanlagenvermögens geplant werden.

▪ **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 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Schulausstattung	75.867,85	78.839,24	- 2.971,39
Ausstattung Kinderkrippen u. Kindertagesstätten	138.990,67	152.196,43	- 13.205,76
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	375.082,31	290.801,32	84.280,99
Gesamt	589.940,83	521.836,99	68.103,84

Auf die Anwendung der Gruppen- und Festbewertung wird verzichtet, sämtliche Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung sind einzeln ab einer Wertgrenze von 410 EUR (Brutto) erfasst und bewertet. Die Nutzungsdauern liegen zwischen 5 und 14 Jahren. Der durchschnittliche Abnutzungsgrad der Betriebs- und Geschäftsausstattung liegt bei 66% (Vorjahr: 69%).

▪ **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 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	4.914,87	- 4.914,87
Anlagen im Bau	4.225.618,56	1.915.630,33	2.309.988,23
Gesamt	4.225.618,56	1.920.545,20	2.305.073,36

Zum Stichtag 31.12.2017 waren insgesamt 43 Einzelmaßnahmen noch nicht endgültig fertig gestellt, 26 Einzelmaßnahmen im Tiefbau und 17 Einzelmaßnahmen im Hochbau. Im Jahr 2017 wurden 8 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-Doppik 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-Doppik wie folgt ermittelt:

Gezeichnetes Kapital
plus Kapitalrücklagen
plus Gewinnrücklagen
plus oder minus Gewinnvertrag/Verlustvertrag
plus oder minus Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Zur Ermittlung wird auf den letzten beschlossenen Jahresabschluss zurückgegriffen. Die nachfolgenden Veränderungen sind in der Anpassung der kommunalen Beteiligungsstruktur begründet.

Verbundene Unternehmen	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Ebersbacher Wohnungsbauunternehmen GmbH	28.604.508,38	13.336.996,52	15.267.511,86
Stadtwerke Oberland GmbH	782.562,19	15.681.691,99	-14.899.129,80
Gesamt	29.387.070,57	29.018.688,51	368.382,06

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 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
ENSO Energie Sachsen Ost AG	897.584,79	887.615,07	9.969,72
Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH	724.132,19	718.093,41	6.038,78
Volksbank Löbau - Zittau	800,00	800,00	0,00
ZV "Oberlausitzer Wasserversorgung"	4.172.114,75	4.205.613,92	- 33.499,17
Gesamt	5.794.631,73	5.812.122,40	- 17.490,67

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 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Eigenbetrieb Abwasser "Spreequellen"	22.004.663,21	21.745.499,25	259.163,96
Gesamt	22.004.663,21	21.745.499,25	259.163,96

▪ **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 Vorratshaltung 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 dem Jahresabschluss 2017 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 2.460.696,13 EUR. Unter Berücksichtigung der Einzel- und Pauschalberichtigung von 179.536,17 EUR ergibt sich der Bilanzwert 2.281.159,96 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 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	116.685,06	43.474,75	73.210,31
Steuerforderungen	430.562,24	435.974,40	- 5.412,16
Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.913.448,83	938.259,58	975.189,25
Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen	- 179.536,17	-147.678,30	- 31.857,87
Gesamt	2.281.159,96	1.270.030,43	1.011.129,53

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 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	496.101,42	31.221,81	464.879,61
Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	577,00	- 577,00
Übrige Forderungen Vorschuss	22,85	521,57	- 498,72
Weitere sonstige Forderungen	55.290,91	38.353,87	16.937,04
Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen	-16.987,44	-7.695,04	- 9.292,40
Gesamt	534.427,74	62.979,21	471.448,53

▪ **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 5.371.743,58 EUR (Vorjahr: 6.538.552,65 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 2017 wurde ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 10.000,00 EUR gebildet (Vorjahr: 9.900 EUR).

8.2 Passiva

▪ Kapitalposition

In der Kapitalposition werden das Basiskapital, die Rücklagen und die Fehlbeträge ausgewiesen. In der Eröffnungsbilanz der Stadt Ebersbach-Neugersdorf wurde ausschließlich das Basiskapital dargestellt. 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).

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, nach Korrektur von Ansätzen aus der Eröffnungsbilanz sowie unter Berücksichtigung der Verrechnung von Fehlbeträgen aus den vorangegangenen Jahresabschlüssen mit Basiskapital, zum 31.12.2017 insgesamt 69.923.444,77 EUR.

Veränderung Basiskapital	Stand zum 31.12.2013	Stand zum 31.12.2014	Stand zum 31.12.2015	Stand zum 31.12.2016	Stand zum 31.12.2017
	EUR				
Basiskapital (Anfangsbestand)	79.856.703,19	70.539.070,82	70.458.390,43	71.165.745,30	70.944.791,53
Korrektur EÖB (Zugang)	15.870.832,98	577.628,77	879.116,63	391.865,60	1.526.975,63
Verrechnung Fehlbetrag JAB mit Basiskapital	-4.887.596,54	-473.226,48	0,00	0,00	0,00
Korrektur EÖB (Abgang)	-20.300.868,81	-185.082,68	-186.068,13	-612.819,37	- 2.548.322,39
Sonstige Verrechnung mit Basiskapital	0,00	0,00	14.306,37	0,00	0,00
Basiskapital (Endbestand)	70.539.070,82	70.458.390,43	71.165.745,30	70.944.791,53	69.923.444,77

Mit dem Jahresabschluss 2017 hat sich die Kapitalposition um 1.580.086,02 EUR auf 78.175.667,22 EUR erhöht, dies entspricht einem Anteil an der Bilanzsumme von 61,22 % (Vorjahr: 61,45 %). Die Erhöhung der Kapitalposition, ist auf die Korrekturen im Basiskapital in Höhe von -1.021.346,76 EUR sowie auf die Zuführung des ordentlichen Ergebnisses 2017 in Höhe von 626.164,50 EUR und die Zuführung des Sonderergebnisses von 1.975.268,28 EUR in die jeweilige Rücklage, zurückzuführen.

Veränderung Kapitalposition	Stand zum 31.12.2013	Stand zum 31.12.2014	Stand zum 31.12.2015	Stand zum 31.12.2016	Stand zum 31.12.2017
	EUR				
Basiskapital	70.539.070,82	70.458.390,43	71.165.745,30	70.944.791,53	69.923.444,77
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	480.163,95	1.770.998,60	3.404.360,06	4.731.599,85	5.357.764,35
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	386.568,26	919.189,82	2.894.458,10
Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresfehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalposition	71.019.234,77	72.229.389,03	74.956.673,62	76.595.581,20	78.175.667,22

▪ Sonderposten

Die Sonderposten setzen sich aus empfangenen Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträgen, Sonderposten für den Gebührenaussgleich, sowie den sonstigen Sonderposten zusammen. Die Sonderposten haben einen Anteil von 22,85 % (Vorjahr: 22,20 %) an der Bilanzsumme, wobei der Anteil der Zuweisungen der öffentlichen Hand wiederum sehr hoch ist. Mittelfristig dürften die öffentlichen Zuweisungen geringer werden, wodurch die Finanzierbarkeit insbesondere von Ersatzinvestitionen schwieriger wird.

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. Für bis zum Stichtag der Eröffnungsbilanz eingenommene investive Schlüsselzuweisungen wird gemäß § 61 SächsKomHVO-Doppik ein Sammelsonderposten gebildet.

Sonderposten	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	25.333.086,43	23.429.942,27	1.903.144,16
Sonderposten für investive Schlüsselzuweisungen (SZW)	3.275.268,48	3.557.634,58	- 282.366,10
Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen	571.202,59	678.581,59	- 107.379,00
Gesamt	29.179.557,50	27.666.158,44	1.513.399,06

Sonderposten für Investitionsbeiträge sind Beiträge im investiven Bereich. Hierzu zählen die Erschließungsbeiträge nach dem Baugesetzbuch und Beiträge und andere Abgaben für Investitionen nach dem KAG sowie Sonderposten für übertragenes Vermögen (sonstige Investitionsbeiträge). Im Jahresabschluss 2017 sind keine Sonderposten für Investitionsbeiträge darzustellen, da keine Erschließungsbeiträge bzw. Beiträge nach KAG durch die Stadt erhoben worden.

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich betrifft Gebührenüberschüsse kostenrechnender Einrichtungen. Diese sind spätestens am Ende des Bemessungszeitraums nach § 10 Abs. 2 SächsKAG als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen und innerhalb der folgenden fünf Jahre auszugleichen, um dem Kostendeckungsprinzip zu entsprechen. Im Jahresabschluss 2017 wurde in keiner der kostenrechnenden Einrichtung ein Gebührenüberschuss erzielt, es wurde deshalb kein Sonderposten für den Gebührenaussgleich gebildet.

Die sonstigen Sonderposten sind ausschließlich dem Vorsorgevermögen vorbehalten. Das Vorsorgevermögen ist mit den jeweiligen Anteilen auf dem verbindlichen Konto 2141 (Sonderposten für das kommunale Vorsorgevermögen) zu bilanzieren und dort bis zur gesetzlich vorgeschriebenen Auflösung auszuweisen. Zum Jahresabschluss 2017 verfügt die Stadt über ein Vorsorgevermögen in Höhe von 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. 44 SächsKomHVO-Doppik). Rückstellungen sind nur in der Höhe anzusetzen, in der mit einer Inanspruchnahme zu rechnen ist. Die Rückstellungen haben einen Anteil von 9,57 % (Vorjahr: 10,56 %) an der Bilanzsumme.

Altersteilzeitrückstellungen

Altersteilzeitrückstellungen bestanden zum 01.01.2017 noch für 2 Mitarbeiter in Höhe von 56.899,19 EUR, welche jedoch im Jahr 2017 vollständig aufgelöst wurden.

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 eine anteilige Auflösung der gebildeten Rückstellung.

Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften und Gewährleistungen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften

Rückstellungen für laufende Gerichts- und Verwaltungsverfahren werden nicht gebildet, da die Verfahrenskosten nach Abschluss einer entsprechenden Versicherung auf einen Eigenanteil begrenzt sind.

Rückstellung für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im lfd. HH-Jahr wirtschaftlich begründet werden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind

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 Jahresabschlüssen 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 2017 wurden anteilig Rückstellungen aufgelöst. Die Höhe der Rückstellung beträgt nunmehr 61.160,00 EUR (Vorjahr: 74.627,77 EUR)

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 bestellt. Aufgrund des Anspruchs des zivilrechtlichen Eigentümers auf Verkauf des Grundstücks, 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 31.12.2017 betragen 2.025.383,36 EUR (Vorjahr: 2.023.619,48 EUR).

Die Rückstellung für die Nachzahlungen zur Beamtenbesoldung zum 01.01.2017 von 2.410,63 EUR wurde in 2017 vollständig aufgelöst. Die Rückstellung für die Betriebskostennachzahlung Kindertagesstätten erfolgte ebenfalls die vollständige Auflösung in 2017 in Höhe von 26.856,37 EUR.

Mit dem Jahresabschluss 2013 wurde eine Rückstellung für Maßnahmen zur Beseitigung von Unwetterschäden vom 09.06.2013 in Höhe von 4.571.457,74 EUR gebildet. Die Rückstellung umfasste 42 nichtinvestive Einzelmaßnahmen. Mit den Jahresabschlüssen 2014 - 2016 erfolgte bereits eine anteilige Auflösung. Mit dem Jahresabschluss 2017 wurde eine weitere anteilige Auflösung in Höhe von 848.258,60 EUR vorgenommen. Die Rückstellungen zum 31.12.2017 betragen 1.769.918,94 EUR (Vorjahr: 2.618.177,54 EUR)

Rückstellungen	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Altersteilzeitrückstellungen	0,00	56.899,19	- 56.899,19
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstigen Umweltschutzmaßnahmen	8.365.721,20	8.365.721,20	0,00
Rückstellungen für Beratungs- und Dienstleistungen	61.160,11	74.627,77	- 13.467,66
Rückstellungen für Ankauf von Verkehrsflächen	2.025.383,36	2.023.619,48	1.763,88
Rückstellungen für Betriebskostennachzahlungen	0,00	26.856,37	- 26.856,37
Rückstellungen für Nachzahlung Beamtenbesoldung	0,00	2.410,63	- 2.410,63
Rückstellungen für Maßnahmen zur Beseitigung von Unwetterschäden vom 09.06.2013	1.769.918,94	2.618.177,54	- 848.258,60
Gesamt	12.222.183,61	13.168.312,18	- 946.128,57

▪ 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 2017 betragen 8.113.617,85 EUR (Vorjahr: 7.206.186,76 EUR). Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen gegenüber Kreditinstituten betragen insgesamt 3.177.892,40 EUR (Vorjahr: 3.704.332,75 EUR). Dies entspricht bei einem Einwohnerstand zum 31.12.2017 von 12.072 EW (Vorjahr: 12.265 EW) einer Verschuldung pro Kopf von 263,24 EUR (Vorjahr: 302,02 EUR). Die Kreditverbindlichkeiten beinhalten keine Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung (Kassenkredit). Durch die Umschuldung von 2 Krediten in Höhe von 1.252.982,52 EUR (DKB und DGHYP) zugunsten der DKB erklären sich die Differenzen in der nachfolgenden Aufstellung der Schuldenstände bei den einzelnen Kreditinstituten.

Kreditinstitut	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Kreissparkasse	1.124.783,72	1.283.065,14	- 158.281,42
DKB Kreditbank	1.723.647,06	1.382.224,29	341.422,77
HSH Nordbank	9.116,98	53.844,07	- 44.727,09
SAB Bank	8.214,24	10.741,76	- 2.527,52
DGHYP Bank	300.093,70	895.033,42	- 594.939,72
Hypo Vereinsbank	12.036,70	79.424,07	- 67.387,37
Gesamt	3.177.892,40	3.704.332,75	- 526.440,35

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 655.085,11 EUR (Vorjahr: 733.730,72 EUR) betreffen den Aufwand der Stadt Ebersbach-Neugersdorf, der bereits 2017 wirtschaftlich verursacht wurde, deren Zahlung jedoch erst im Jahr 2018 erfolgte.

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von 143.098,84 EUR (Vorjahr: 249.003,17 EUR) beinhalten 2017 u.a. Zuschüsse im Bereich der Städtebauprogramme, z.B. „SUO-R Rückbaugelände Oberland 2014-2020“ (95.390,00 EUR)

Sonstige Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	3.847.355,01	2.193.841,25	1.653.513,76
Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern und Mitarbeitern	4.909,68	2.740,09	2.169,59
Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	39.625,05	43.386,11	- 3.761,06
Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	0,00	0,00	0,00
Weitere sonstige Verbindlichkeiten	165.697,00	164.163,00	1.534,00
Verbindlichkeiten Verwahr	42.615,09	51.033,82	- 8.418,73
Weitere sonstige Verbindlichkeiten (Guthaben PK + SK)	36.636,97	63.955,85	- 27.318,88
Weitere sonstige Verbindlichkeiten	702,70	0,00	702,70
Gesamt	4.137.541,50	2.519.120,12	1.618.421,38

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten im wesentlichen Fördermittel, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden und solche, die an Dritte weiterzuleiten sind. Mit 3.847.355,01 EUR (Vorjahr: 2.193.841,25 EUR) sind die sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich zum 31.12.2017 relativ hoch. Der Anstieg ist mit ausstehenden Fördermitteln u.a. im Bereich der Städtebauprogramme mit 1.350.476,78 EUR und der Beseitigung von Hochwasserschäden des Jahres 2013 in Höhe von 2.297.950,38 EUR begründet. Unter den weiteren sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 165.697,00 EUR wurden die Ausgleichsbeträge im SEP „August-Bebel-Straße“ OT Neugersdorf dargestellt.

▪ **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 2017 wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 6.395,26 EUR (Vorjahr: 1.227,33 EUR) gebildet.

9 Angaben und Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

9.1 Jahresergebnis, Verwendung des Gesamtergebnisses sowie Abdeckung Fehlbeträge

Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf schließt das Haushaltsjahr 2017 mit einem positiven Gesamtergebnis in Höhe von 2.601.432,78 EUR (Vorjahr: 1.859.861,35 EUR) ab, welches sich aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von 626.164,50 EUR und einem aus außerordentlichen Ertrag und Aufwendungen resultierenden Sonderergebnis in Höhe von 1.975.268,28 EUR zusammensetzt. Der fortgeschriebene Planansatz ging im Gesamtergebnis noch von einem Fehlbetrag von 1.224.125,33 EUR aus.

Die Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz um 4.262.790,50 EUR resultiert im Wesentlichen aus Mehreinnahmen aus der Gewerbesteuer (1.296.506,45 EUR) sowie Gewinnanteilen (485.148,96 EUR), der nicht zahlungswirksamen Wertfortschreibung des Finanzanlagevermögens (2.889.763,55 EUR) und den Mehreinnahmen aus der Auflösung von Sonderposten (446.560,91 EUR). Diesen Mehreinnahmen stehen aber auch gestiegene Mehrausgaben aus planmäßigen Abschreibungen inklusive der Abschreibung auf das Finanzanlagevermögen (2.702.174,29 EUR) gegenüber. Gleichzeitig wurden jedoch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (- 1.071.135,27 EUR) sowie für die Personalkosten (- 514.443,36 EUR) gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz deutlich unterschritten.

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 626.164,50 EUR wird der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Das Sonderergebnis in Höhe von 1.975.268,28 EUR wird der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt.

Die Stadt hat seit der Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 mit den festgestellten Jahresabschlüssen 2013 bis 2016 keine vortragspflichtigen Fehlbeträge ausgewiesen.

Die einzelnen Erträge und Aufwendungen bzw. die wichtigsten Ergebnisse der Ergebnisrechnung werden im Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss erläutert um die Ergebnisrechnung insgesamt zu bewerten. Weitergehende Erläuterungen zu einzelnen Positionen sind daher im Anhang entbehrlich.

9.2 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Gemäß § 48 Abs.4 SächsKomHVO-Doppik 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. Die außerordentlichen Erträge des Haushaltsjahres 2017 in Höhe von insgesamt 3.563.483,11 EUR setzen sich u.a. aus außerplanmäßigen Auflösungen von Sonderposten (518.818,40 EUR), den sonstigen außergewöhnlichen Erträgen (2.777.060,61 EUR) und den Veräußerungserträgen von unbeweglichen Vermögensgegenständen (263.085,10 EUR) zusammen. In den sonstigen außergewöhnlichen Erträgen sind Auflösungen von Rückstellungen aus dem Bereich Hochwasser enthalten.

Außerordentliche Erträge	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016
	EUR	EUR
Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	518.818,40	150.309,07
Sonstige außergewöhnliche Erträge	2.777.060,61	1.663.239,03
Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	263.085,10	109.371,94
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	4.519,00	267,75
Gesamt	3.563.483,11	1.923.187,79

Die außerordentlichen Aufwendungen des Haushaltsjahres 2017 in Höhe von insgesamt 1.588.214,83 EUR setzen sich wie folgt zusammen.

Außerordentliche Aufwendungen	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016
	EUR	EUR
Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen	1.335.829,38	1.070.424,85
Zuschreibung von Sonderposten	38.558,26	0,00
Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderung sowie aufgrund von Vermögensabgang	105.701,27	213.859,53
Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	103.304,04	106.281,85
Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	2,00	0,00
Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	4.819,88	0,00
Gesamt	1.588.214,83	1.390.566,23

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 Gesamtfinzrechnung zum Ende des Haushaltsjahres 2017 ausgewiesene Endbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 5.371.743,58 EUR (Vorjahr: 6.538.552,65 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-Doppik insbesondere Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, Bürgschaften, Gewährverträgen und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen sowie übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen nach § 21 Abs.1 SächsKomHVO-Doppik.

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

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Verpflichtungen aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
Bürgschaften	0,00	0,00	0,00
Gewährverträgen	0,00	0,00	0,00
Ermächtigungsübertragungen	2.494.476,00	1.911.276,00	
Gesamt	2.494.476,00	1.911.276,00	

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-Doppik

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 2017 nicht vor.

Ebersbach-Neugersdorf, 01.09.2020

Verena Hergenröder
Bürgermeisterin

Anlagenübersicht 2017

Handelsbilanziell

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12.2016	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Umbuchungen 2017	Stand am 31.12.2017	Stand am 31.12.2016	Abschrei- bungen 2017	Auflösungen 2017	Umbuchungen 2017	Zuschrei- bungen 2017	Stand am 31.12.2017	am 31.12.2016	am 31.12.2017
	in EUR												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	274.643,81	10.520,70	0,00	0,00	285.164,51	230.094,14	21.920,65	0,00	0,00	0,00	252.014,79	44.549,67	33.149,72
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	737.834,77	20.000,00	0,00	11.111,92	768.946,69	174.696,83	74.776,81	0,00	0,00	0,00	249.473,64	563.137,94	519.473,05
1.3 Sachanlagevermögen	118.408.158,00	4.705.887,24	207.755,15	-11.111,92	122.895.178,17	58.836.152,15	2.924.769,24	83.583,20	0,00	543.261,90	61.134.076,29	59.572.005,85	61.761.101,88
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	5.654.716,29	18.807,21	96.285,84	-6.120,98	5.571.116,68	891.267,69	10.699,78	0,00	0,00	0,00	901.967,47	4.763.448,60	4.669.149,21
1.3.1.1 Grünflächen	1.132.102,26	0,00	858,30	0,00	1.131.243,96	513.340,09	5.016,30	0,00	0,00	0,00	518.356,39	618.762,17	612.887,57
1.3.1.2 Ackerland	255.311,40	0,00	1.584,00	0,00	253.727,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255.311,40	253.727,40
1.3.1.3 Wald und Forsten	579.254,33	0,00	351,54	40,00	578.942,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579.254,33	578.942,79
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	3.482,60	870,65	0,00	0,00	0,00	4.353,25	9.965,66	9.095,01
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.674.600,04	18.807,21	93.492,00	-6.160,98	3.593.754,27	374.445,00	4.812,83	0,00	0,00	0,00	379.257,83	3.300.155,04	3.214.496,44
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	38.278.397,78	15,00	1.103,81	274.145,43	38.551.454,40	17.762.086,73	704.435,99	747,37	0,00	0,00	18.465.775,35	20.516.311,05	20.085.679,05
1.3.2.1 Wohnbauten	189.240,00	0,00	0,00	0,00	189.240,00	28.194,84	162,24	0,00	0,00	0,00	28.357,08	161.045,16	160.882,92
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	11.654.583,93	0,00	0,00	96.157,16	11.750.741,09	5.240.968,94	189.565,82	0,00	0,00	0,00	5.430.534,76	6.413.614,99	6.320.206,33
1.3.2.3 Schulen	9.900.430,79	0,00	1.103,81	32.273,24	9.931.600,22	5.322.150,50	236.913,79	747,37	0,00	0,00	5.558.316,92	4.578.280,29	4.373.283,30
1.3.2.4 Kulturanlagen	1.993.200,43	0,00	0,00	0,00	1.993.200,43	415.074,87	18.111,61	0,00	0,00	0,00	433.186,48	1.578.125,56	1.560.013,95
1.3.2.5 Sportanlagen	6.483.690,58	0,00	0,00	0,00	6.483.690,58	4.060.086,86	123.113,76	0,00	0,00	0,00	4.183.200,62	2.423.603,72	2.300.489,96
1.3.2.6 Gartenanlagen	492.585,00	0,00	0,00	0,00	492.585,00	3.132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.132,00	489.453,00	489.453,00
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	1.616.925,92	0,00	0,00	0,00	1.616.925,92	1.264.691,46	19.260,23	0,00	0,00	0,00	1.283.951,69	352.234,46	332.974,23
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	5.947.741,13	15,00	0,00	145.715,03	6.093.471,16	1.427.787,26	117.308,54	0,00	0,00	0,00	1.545.095,80	4.519.953,87	4.548.375,36
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	64.378.947,41	1.277.009,83	37.738,20	450.724,75	66.068.943,79	35.071.507,21	1.821.689,62	22.775,59	-146,45	543.115,45	36.327.012,89	29.307.440,20	29.741.930,90
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	5.550.468,37	638.741,83	0,00	5.266,22	6.194.476,42	2.786.882,97	165.888,71	0,00	0,00	551.617,26	2.401.154,42	2.763.585,40	3.793.322,00
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	130.178,31	130.178,31	0,00	135,60	0,00	0,00	0,00	135,60	0,00	130.042,71
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	57.662.070,63	31.068,43	37.738,20	263.676,73	57.919.077,59	32.097.050,86	1.629.198,78	22.775,59	-146,45	-146,45	33.703.327,60	25.565.019,77	24.215.749,99

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte		
	Stand am 31.12.2016	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Umbuchungen 2017	Stand am 31.12.2017	Stand am 31.12.2016	Abschrei- bungen 2017	Auflösungen 2017	Umbuchungen 2017	Zuschrei- bungen 2017	Stand am 31.12.2017	am 31.12.2016	am 31.12.2017	
	in EUR													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.3.3.9	Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.166.408,41	607.199,57	0,00	51.603,49	1.825.211,47	187.573,38	26.466,53	0,00	0,00	-8.355,36	222.395,27	978.835,03	1.602.816,20
1.3.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.5	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	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	6.820.982,86	115.627,64	63.048,86	54.218,02	6.927.779,66	4.278.559,05	260.351,07	59.913,79	0,00	0,00	4.478.996,33	2.542.423,81	2.448.783,33
1.3.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	1.354.568,46	165.964,23	0,00	29.732,39	1.550.265,08	832.731,47	127.592,78	0,00	0,00	0,00	960.324,25	521.836,99	589.940,83
1.3.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.920.545,20	3.128.463,33	9.578,44	-813.811,53	4.225.618,56	0,00	0,00	146,45	146,45	146,45	0,00	1.920.545,20	4.225.618,56
1.4	Finanzanlagevermögen	53.073.793,62	2.432.852,39	0,00	0,00	55.506.646,01	-3.502.516,54	2.097.969,50	0,00	0,00	275.172,46	-1.679.719,50	56.576.310,16	57.186.365,51
1.4.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	26.173.140,49	2.432.852,39	0,00	0,00	28.605.992,88	-2.845.548,02	2.064.470,33	0,00	0,00	0,00	-781.077,69	29.018.688,51	29.387.070,57
1.4.2	Beteiligungen	5.726.701,12	0,00	0,00	0,00	5.726.701,12	-85.421,28	33.499,17	0,00	0,00	16.008,50	-67.930,61	5.812.122,40	5.794.631,73
1.4.3	Sondervermögen	21.173.952,01	0,00	0,00	0,00	21.173.952,01	-571.547,24	0,00	0,00	0,00	259.163,96	-830.711,20	21.745.499,25	22.004.663,21
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
	Anlagevermögen	172.494.430,20	7.169.260,33	207.755,15	0,00	179.455.935,38	55.738.426,58	5.119.436,20	83.583,20	0,00	818.434,36	59.955.845,22	116.756.003,62	119.500.090,16

Verbindlichkeitenübersicht 2017

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zum 01.01.2017	Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2017
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		in EUR			
	1	2	3	4	5
1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.704.332,75	21.153,68	609.472,67	2.547.266,05	3.177.892,40
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	3.704.332,75	21.153,68	609.472,67	2.547.266,05	3.177.892,40
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	3.704.333,75	21.153,68	609.472,67	2.547.266,05	3.177.892,40
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	733.730,72	655.085,11	0,00	0,00	655.085,11
6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	249.003,17	143.098,84	0,00	0,00	143.098,84
7 Sonstige Verbindlichkeiten	2.519.120,12	4.137.541,50	0,00	0,00	4.137.541,50
8 Summe aller Verbindlichkeiten	7.206.186,76	4.956.879,13	609.472,67	2.547.266,05	8.113.617,85

Forderungsübersicht 2017

Arten der Forderungen	Stand zum 01.01.2017	Forderungen zum 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2017
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.270.030,43	2.279.602,23	154,85	1.402,88	2.281.159,96
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	25.737,76	96.856,35	0,00	0,00	96.856,35
1.2 Steuerforderungen	320.226,89	284.579,30	154,85	1.402,88	286.137,03
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	924.065,78	1.898.166,58	0,00	0,00	1.898.166,58
2 Privatrechtliche Forderungen	62.979,21	534.427,74	0,00	0,00	534.427,74
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Summe aller Forderungen	1.333.009,64	2.814.029,97	154,85	1.402,88	2.815.587,70

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2017					neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag			
Untersachkonto								
Fuhrpark								
11.1.2.01.06 / 061000		12.300,00	12.226,00	74,00	0,00	18.000,00	18.000,00	
783200		12.300,00	12.226,00	74,00	0,00	18.000,00	18.000,00	
77000.93530	Fahrzeuge - Fuhrpark							
Rechnungsprüfung								
11.1.3.01.01 / 443100		0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
743100		0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
01000.65500	Sachverständigen-, Gerichtskosten, Prüfungen - Rechnungsprüfung							
Einrichtungs- und Liegenschaftsverwaltung								
11.1.3.05.01 / 019000		20.000,00	16.247,73	552,27	3.200,00	16.800,00	20.000,00	
782100		20.000,00	16.247,73	552,27	3.200,00	16.800,00	20.000,00	
88000.93200	Erwerb Grundstücke - Liegenschaften							
11.1.3.05.01 / 029000		0,00	0,00	0,00	0,00	157.000,00	157.000,00	
782100		0,00	0,00	0,00	0,00	157.000,00	157.000,00	
88000.93250	Ankauf leerstehender Gebäude/bebaute Grundstücke mit sonst. Gebäuden - Liegenschaften							
11.1.3.05.01 / 421100		0,00	0,00	0,00	0,00	15.200,00	15.200,00	
721100		0,00	0,00	0,00	0,00	15.200,00	15.200,00	
42110.40042	allgemeine Maßnahmen KEM - Liegenschaften							
11.1.3.05.01 / 421100		0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00	
721100		0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00	
42110.40044	Maßnahmen KEM (mit FÖM) - Liegenschaften							
11.1.3.05.01 / 429100		0,00	0,00	0,00	0,00	6.700,00	6.700,00	
729100		0,00	0,00	0,00	0,00	6.700,00	6.700,00	
88000.54500	Dienstleistungen z.B. Vermessung, Gebühren Grundbuchauszüge - Liegenschaften							
Aussichtsturm Schlechteberg								
11.1.3.05.02 / 096000		11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	
785110		11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	
09600.40012	Umbau und Sanierung - Aussichtsturm Schlechteberg							
Liegenschaft Jacobiplatz: Gebäude "Marktverwaltung", "Alte Wache" und Gebäude "Eiskeller"								
11.1.3.05.10 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	
785110		0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	
88010.94000	Hochbaumaßnahmen - Jacobiplatz und "Alte Wache"							

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2017					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung					Erm.-übertr.	insgesamt
Gebäude "Bauhof" mit Garagen, Bahnhofstraße							
OT Ebersbach							
11.1.3.05.33 / 029000		0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
02900.40000	Außenanlage - Gebäude "Bauhof" Bahnhofstr.						
Gebäude "Jahn-Grundschule"							
L.-Jahn-Straße 1							
11.1.3.05.38 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
785110		0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
09600.40017	Maßnahmen KEM - Gebäude "Jahn-GS"						
11.1.3.05.38 / 421100		60.000,00	53.478,68	6.521,32	0,00	0,00	0,00
721100		60.000,00	52.343,54	7.656,46	0,00	0,00	0,00
42110.40006	Lfd. Unterhaltung - Gebäude "Jahn-GS"						
Gebäude "TH Jahn-Grundschule"							
L.-Jahn-Straße 3							
11.1.3.05.39 / 421100		180.160,00	150.900,22	9,78	29.250,00	1.000,00	30.250,00
721100		180.160,00	151.197,31	0,00	28.962,69	1.287,31	30.250,00
42110.40008	Lfd. Unterhaltung - Gebäude TH "Jahn-GS"						
Gebäude "Andert-Oberschule"							
Sachsenstraße 41							
11.1.3.05.40 / 096000		24.000,00	5.421,14	0,86	18.578,00	0,00	18.578,00
785130		24.000,00	5.421,14	0,86	18.578,00	0,00	18.578,00
09600.40008	Alarmierungssystem Andert-OS						
Gebäude - neues Feuerwehrdepot OT Neugersdorf							
11.1.3.05.55 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	23.910,00	23.910,00
785110		0,00	0,00	0,00	0,00	23.910,00	23.910,00
09600.40032	Neubau - Gebäude "neues Feuerwehrdepot" OT Ngdf.						
Einrichtungen für die gesamte Verwaltung (EDV- u. Kopiertechnik)							
11.1.6.02.01 / 001000		20.000,00	6.164,90	1.935,10	11.900,00	6.100,00	18.000,00
783100		20.000,00	6.164,90	1.935,10	11.900,00	6.100,00	18.000,00
06000.93522	Erwerb Lizenzen (Verwaltung) - EDV						
11.1.6.02.01 / 074000		0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
06000.93520	Ausstattung, Einrichtung Verwaltung (investiv) - EDV						
11.1.6.02.01 / 074000		15.000,00	12.129,68	2.870,32	0,00	4.500,00	4.500,00
783200		15.000,00	12.129,68	2.870,32	0,00	4.500,00	4.500,00
20000.93520	Ausstattung, Einrichtung Außenstellen (investiv) - EDV						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2017			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge			
Untersachkonto							
Bauhof und Technische Dienste (ab 2019)							
11.1.6.14.01 / 061000		0,00	0,00	0,00	0,00	3.833,00	3.833,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	3.833,00	3.833,00
06100.40000	Erwerb Fahrzeuge u. Transportmittel - Bauhof						
Brandschutz - OT Ebersbach/Sa.							
12.6.0.01.01 / 062000		9.050,00	0,00	9.050,00	0,00	0,00	0,00
783200		9.050,00	0,00	9.050,00	0,00	0,00	0,00
13000.93510	Geräte, Maschinen (investiv) - FFW Ebb.						
12.6.0.01.01 / 074000		0,00	0,00	0,00	0,00	5.250,00	5.250,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	5.250,00	5.250,00
13000.93520	Ausstattung, Einrichtung (investiv) - FFW Ebb.						
12.6.0.01.01 / 091000		21.820,00	6.496,92	15.323,08	0,00	0,00	0,00
783200		21.820,00	6.665,64	15.154,36	0,00	0,00	0,00
09100.40000	Anzahlungen Sachanlagen (Digitalfunk) - FFW Ebb.						
Brandschutz - OT Neugersdorf							
12.6.0.01.02 / 062000		30.300,00	0,00	30.300,00	0,00	0,00	0,00
783200		30.300,00	0,00	30.300,00	0,00	0,00	0,00
13100.93510	Geräte, Maschinen (investiv) - FFW Ngdf.						
12.6.0.01.02 / 074000		2.700,00	2.700,00	0,00	0,00	7.900,00	7.900,00
783200		2.700,00	2.700,00	0,00	0,00	7.900,00	7.900,00
13100.93520	Ausstattung, Einrichtung (investiv) - FFW Ngdf.						
12.6.0.01.02 / 091000		14.250,00	1.117,17	13.132,83	0,00	0,00	0,00
783200		14.250,00	1.285,89	12.964,11	0,00	0,00	0,00
09100.40001	Anzahlungen Sachanlagen (Digitalfunk) - FFW Ngdf.						
Löschwasserentnahmestellen							
12.6.0.01.06 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785120		0,00	0,00	0,00	0,00	59.441,00	59.441,00
09600.40010	Löschwasserzisterne - Spreedorfer Straße						
Fichte-Grundschule Schillerstraße 1							
21.1.1.01.01 / 071000		0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00
21100.93520	Schulausstattung (investiv) - Fichte-GS						
21.1.1.01.01 / 425300		0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00
725300		0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00
21100.52000	Erwerb Gegenstände - Fichte-GS						
Heimatismuseum							
25.2.0.01.01 / 429100		0,00	0,00	0,00	0,00	42.248,00	42.248,00
729100		0,00	0,00	0,00	0,00	42.248,00	42.248,00
32100.67700	Dienstleistungen - Heimatismuseum						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2017			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge			
Untersachkonto							
Hort Fichtequirle							
Schillerstraße 1a							
36.5.1.01.05 / 072000		0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
46460.93500	Ausstattung (investiv) Außenanlage - Hort Fichtequirle						
Allgemeine Planung und Stadtgestaltung							
51.1.1.01.01 / 429100		153.230,00	18.048,59	0,41	135.181,00	20.000,00	155.181,00
729100		153.230,00	17.036,34	1.012,66	135.181,00	20.000,00	155.181,00
61000.60100	Planung Stadtgestaltung (B- u.F-Pl.), Hochwasserkonzeption						
Energiekonzepte (EuropeanEnergyAward-Prozess)							
51.1.1.01.05 / 429100		3.900,00	3.900,00	0,00	0,00	1.358,00	1.358,00
729100		3.900,00	3.900,00	0,00	0,00	1.358,00	1.358,00
61003.60100	Sächlicher Aufwand - Energiekonzepte						
BIWAQ							
51.1.1.01.06 / 427100		25.067,00	25.067,00	0,00	0,00	0,00	0,00
727100		25.067,00	25.067,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42710.40003	Sachkosten "Stadt" - BIWAQ						
51.1.1.01.06 / 429100		23.824,00	23.824,00	0,00	0,00	0,00	0,00
729100		23.824,00	23.824,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42910.40013	Honorarkosten "Stadt" (externe DL) - BIWAQ						
SEP "Stadtkern" OT Ebb.							
51.1.1.08.01 / 429100		12.000,00	5.790,40	0,60	6.209,00	0,00	6.209,00
729100		12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	6.209,00	6.209,00
61000.67700	sonst. Dienstleistungen (Sanierungsträger) - SEP "Stadtkern", OT Ebb.						
SEP "August-Bebel-Straße" OT Ngdf.							
51.1.1.08.05 / 096000		102.000,00	66.102,88	0,12	35.897,00	0,00	35.897,00
785130		102.000,00	66.102,88	0,12	35.897,00	0,00	35.897,00
61500.93999	Weststraße - SEP "August-Bebel-Str.", OT Ngdf. (nur UB)						
51.1.1.08.05 / 429100		0,00	0,00	0,00	0,00	21.182,00	21.182,00
729100		0,00	0,00	0,00	0,00	21.182,00	21.182,00
61500.67700	sonst. Dienstleistungen (Sanierungsträger) - SEP "August-Bebel-Str.", OT Ngdf.						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2017					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung					Erm.-übertr.	insgesamt
SSP "Ebersbach-Oberland"							
51.1.1.08.09 / 429100		245,00	245,00	0,00	0,00	0,00	0,00
729100		245,00	245,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88101.63600	sonst. Zweckausgaben (Verfügungsfonds) - SSP "Ebersbach-Oberland"						
51.1.1.08.09 / 431800		98.200,00	98.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731800		98.200,00	98.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43180.40000	Zuschuss an Private - SSP "Ebersbach-Oberland"						
SDP "Historische Altstadt" OT Ebb.							
51.1.1.08.11 / 096000		73.510,00	14.333,99	51.541,01	7.635,00	0,00	7.635,00
785130		73.510,00	5.355,00	60.520,00	7.635,00	0,00	7.635,00
88105.96929	Allgemeine Maßnahmen - SDP "Historische Altstadt", OT Ebb.						
51.1.1.08.11 / 431800		143.000,00	143.000,00	0,00	0,00	174.610,00	174.610,00
731800		143.000,00	143.000,00	0,00	0,00	174.610,00	174.610,00
88105.98800	Zuweisungen für Investitionen an übrige Bereiche (80%-Förderung) - SDP "Historische Altstadt", OT Ebb.						
SUO-A "Hermann-Wünsche-Straße" OT Ebb.							
51.1.1.08.20 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	202.500,00	202.500,00
785130		0,00	0,00	0,00	0,00	202.500,00	202.500,00
88113.96930	Allgemeine Maßnahmen "SUO-A" (neues Gebiet) - SUO-A "H.-Wünsche-Str.", OT Ebb.						
51.1.1.08.20 / 421100		0,00	0,00	0,00	0,00	106.750,00	106.750,00
721100		0,00	0,00	0,00	0,00	106.750,00	106.750,00
88113.50010	Innensanierung Rathaus Reichsstr. - SUO-A "H.-Wünsche-Str.", OT Ebb.						
51.1.1.08.20 / 431800		0,00	0,00	0,00	0,00	74.100,00	74.100,00
731800		0,00	0,00	0,00	0,00	74.100,00	74.100,00
88113.98800	Zuweisungen für Investitionen übrige Bereiche - SUO-A "H.-Wünsche-Str.", OT Ebb.						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2017					neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag			
Untersachkonto								
SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf"								
51.1.1.08.24 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	312.754,00	312.754,00	
785110		0,00	0,00	0,00	0,00	312.754,00	312.754,00	
09600.40030	Kofinanzierung Fichte-GS (Investkraft) - SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf"							
51.1.1.08.24 / 096000		150.000,00	84.697,44	47.422,56	17.880,00	91.000,00	108.880,00	
785130		150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	108.880,00	108.880,00	
61511.94030	Baumaßnahme Hort Fichtequirle mit Freifläche - SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf" (neues Gebiet)							
51.1.1.08.24 / 423100		30.200,00	23.755,58	6.444,42	0,00	0,00	0,00	
723100		30.200,00	23.755,58	6.444,42	0,00	0,00	0,00	
42310.40002	Containermiete Hortneubau Fichte-GS - SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf" (neues Gebiet)							
51.1.1.08.24 / 431800		46.000,00	43.296,32	2.703,68	0,00	0,00	0,00	
731800		46.000,00	46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
61511.98800	Zuweisungen für Investitionen übrige Bereiche - SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf" (neues Gebiet)							
"Brücken in die Zukunft"								
51.1.1.08.27 / 091000		0,00	0,00	0,00	0,00	67.000,00	67.000,00	
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	67.000,00	67.000,00	
09100.40002	Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek/Museum (Ausstattung) - "Brücken in die Zukunft" (Bund)							
51.1.1.08.27 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	312.754,00	312.754,00	
785110		0,00	0,00	0,00	0,00	312.754,00	312.754,00	
09600.40018	Innensanierung der Fichte-GS - "Brücken in die Zukunft" (Land)							
51.1.1.08.27 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	548.870,00	548.870,00	
785110		0,00	0,00	0,00	0,00	548.870,00	548.870,00	
09600.40019	Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek/Museum - "Brücken in die Zukunft" (Land)							
51.1.1.08.27 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	7.016,00	7.016,00	
785110		0,00	0,00	0,00	0,00	7.016,00	7.016,00	
09600.40020	Umbau des Verwaltungsgebäudes Weberstraße 22 - "Brücken in die Zukunft" (Land)							
51.1.1.08.27 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00	
785110		0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00	
09600.40021	Sanierung TH "Jahnsportanlage" 2. BA - "Brücken in die Zukunft" (Bund)							

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2017			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge			
Untersachkonto							
SUO-A/R Ebersbach "Oberland 2014-2020"							
51.1.1.08.28 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	188.870,00	188.870,00
785110		0,00	0,00	0,00	0,00	188.870,00	188.870,00
09600.40022	Kofinanzierung Hofeweg 41 (Investkraft) - SUO-A Ebersbach "Oberland 2014-2020"						
51.1.1.08.28 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	207.000,00	207.000,00
785130		0,00	0,00	0,00	0,00	207.000,00	207.000,00
09600.40034	Außenanlage Kita "Oberlandknirpse" - SUO-A Ebersbach "Oberland 2014-2020"						
51.1.1.08.28 / 429100		0,00	0,00	0,00	0,00	10.369,00	10.369,00
729100		0,00	0,00	0,00	0,00	10.369,00	10.369,00
42910.40014	sonst. Dienstleistungen (Sanierungsträger) - SUO-A Ebersbach "Oberland 2014-2020"						
Straßen allgemein und Buswarteallen							
54.1.0.01.01 / 003000		20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
781500		20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
63000.98500	RW-Maßnahmen ohne Straßenbau - beide OT						
54.1.0.01.01 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
785120		0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
63000.95120	Straßenbau (Finanzplanzeitraum)						
54.1.0.01.01 / 422100		260.820,00	20.052,36	240.767,64	0,00	0,00	0,00
722100		260.820,00	26.459,10	234.360,90	0,00	0,00	0,00
63000.51001	Instandsetzung "Blaues Wunder"						
54.1.0.01.01 / 422100		63.100,00	3.974,60	44.125,40	15.000,00	30.000,00	45.000,00
722100		63.100,00	3.974,60	44.125,40	15.000,00	30.000,00	45.000,00
63000.95150	Planung - Straßen allg., beide OT						
Brücke Salzweg							
OT Ebersbach							
54.1.0.01.08 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	291.979,00	291.979,00
785110		0,00	0,00	0,00	0,00	291.979,00	291.979,00
63350.95420	Baumaßnahme Brücke Salzweg, OT Ebb.						
Richard-Wagner-Straße							
OT Neugersdorf							
54.1.0.01.17 / 003000		46.500,00	20.000,00	0,00	26.500,00	45.000,00	71.500,00
781500		46.500,00	20.000,00	0,00	26.500,00	45.000,00	71.500,00
00300.40000	Zuschuss RW-Kanal - Richard-Wagner-Str., OT Ngdf.						
54.1.0.01.17 / 096000		110.000,00	45.465,75	20.000,25	44.534,00	90.000,00	134.534,00
785120		110.000,00	45.465,75	20.000,25	44.534,00	90.000,00	134.534,00
09600.40002	Straßenbau - Richard-Wagner-Str., OT Ngdf.						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2017			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge			
Untersachkonto							
Dammstraße							
OT Neugersdorf							
54.1.0.01.18 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	101.700,00	101.700,00
785120		0,00	0,00	0,00	0,00	101.700,00	101.700,00
09600.40003	Durchlass + Straßenbau - Dammstraße, OT Ngdf.						
Weststraße (über Städtebauförderung)							
OT Neugersdorf							
54.1.0.01.20 / 003000		0,00	0,00	0,00	0,00	65.500,00	65.500,00
781500		0,00	0,00	0,00	0,00	65.500,00	65.500,00
00300.40003	Zuschuss RW-Kanal - Weststraße, OT Ngdf.						
54.1.0.01.20 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	165.363,00	165.363,00
785120		0,00	0,00	0,00	0,00	165.363,00	165.363,00
09600.40014	Straßenbau - Weststraße, OT Ngdf.						
Stellfläche F.-L.-Jahn.Str. 4							
OT Neugersdorf							
54.1.0.01.21 / 096000		119.550,00	118.788,75	761,25	0,00	0,00	0,00
785120		119.550,00	118.788,75	761,25	0,00	0,00	0,00
09600.40015	Stellfläche F.-L.-Jahn.Str. 4 - OT Ngdf.						
August-Weise-Straße							
OT Ebersbach							
54.1.0.01.23 / 003000		0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00
781500		0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00
00300.40005	Zuschuss RW-Kanal - August-Weise-Str., OT Ebb.						
54.1.0.01.23 / 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
09600.40025	Straßenbau - August-Weise-Straße, OT Ebb.						
Lessingstraße							
OT Neugersdorf							
54.1.0.01.24 / 003000		0,00	0,00	0,00	0,00	91.000,00	91.000,00
781500		0,00	0,00	0,00	0,00	91.000,00	91.000,00
00300.40006	Zuschuss RW-Kanal - Lessingstraße, OT Ngdf.						
54.1.0.01.24 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	198.500,00	198.500,00
785120		0,00	0,00	0,00	0,00	198.500,00	198.500,00
09600.40026	Straßenbau - Lessingstraße, OT Ngdf.						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2017			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge			
Untersachkonto							
Lange Straße							
OT Ebersbach							
54.1.0.01.25 / 003000		0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	65.000,00
781500		0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	65.000,00
00300.40007	Zuschuss RW-Kanal - Lange Straße, OT Ebb.						
54.1.0.01.25 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	336.917,00	336.917,00
785120		0,00	0,00	0,00	0,00	336.917,00	336.917,00
09600.40027	Straßenbau - Lange Straße, OT Ebb.						
Straßenbeleuchtung							
54.1.0.05.01 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	17.360,00	17.360,00
785110		0,00	0,00	0,00	0,00	17.360,00	17.360,00
67000.96520	Umbau und Erweiterung - Straßenbeleuchtung, beide OT						
B96							
54.4.0.01.02 / 003000		25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
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		14.968,00	14.968,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785120		44.090,00	44.090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63110.95120	Umbau und Verbesserungen Straßen - B 96						
Öffentliche Spielplätze							
55.1.0.01.02 / 074000		23.300,00	23.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783200		23.300,00	23.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58200.93500	Erwerb bewegliche Sachen / AV - öffentl. Spielplätze						
Hochgeschwindigkeitsbreitbandnetz							
57.1.0.01.03 / 429100		25.160,00	4.579,12	20.580,88	0,00	0,00	0,00
729100		25.160,00	4.579,12	20.580,88	0,00	0,00	0,00
42910.40015	Planungsleistungen - Hochgeschwindigkeitsbreitbandnetz						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2017			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge			
Untersachkonto							
Tourismusförderung							
57.5.0.01.01 / 074000		0,00	0,00	0,00	0,00	36.900,00	36.900,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	36.900,00	36.900,00
07400.40003	Begrüßungsbeschilderung (SN-CZ) - Tourismus						
57.5.0.01.01 / 074000		0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00
783200		0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00
07400.40004	Infotafeln (GRW-Infra) - Tourismus						
57.5.0.01.01 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
785130		0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
09600.40028	"Bismarckturmareal" (GRW-Infra) - Tourismus						
57.5.0.01.01 / 096000		0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
785130		0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
09600.40031	Parkplatz E.-Thälmann-Str. OT N. (GRW-Infra) - Tourismus						
57.5.0.01.01 / 429100		0,00	0,00	0,00	0,00	26.240,00	26.240,00
729100		0,00	0,00	0,00	0,00	26.240,00	26.240,00
42910.40009	spezielle Sachausgaben Tourismus - (SN-CZ)						
57.5.0.01.01 / 429100		0,00	0,00	0,00	0,00	10.362,00	10.362,00
729100		0,00	0,00	0,00	0,00	10.362,00	10.362,00
42910.40010	spezielle Sachausgaben Tourismus - (GRW-Infra)						
	Summe Produkt / SK:	1.990.154,00	1.068.272,22	545.117,78	376.764,00	5.175.395,00	5.552.159,00
	Summe Finanzkonto:	2.019.276,00	1.167.524,95	499.363,36	352.387,69	5.259.212,31	5.611.600,00

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2017					neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag			
Untersachkonto								
Brandschutz - OT Ebersbach/Sa.								
12.6.0.01.01 / 275000		6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
681190		6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13000.36100	FÖM Land - FFW Ebb.							
Hort Fichtequirle Schillerstraße 1a								
36.5.1.01.05 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	
46460.36100	Zuweisungen für Investitionen Land - Hort Fichtequirle							
Allgemeine Planung und Stadtgestaltung								
51.1.1.01.01 / 314100		75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	
614100		75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	
31410.00003	Zuweisungen - Hochwasserkonzeption							
BIWAQ								
51.1.1.01.06 / 314100		27.000,00	0,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	
614100		27.000,00	0,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	
31410.00002	Zuweisungen Land - BIWAQ							
SUO-A "Hermann-Wünsche-Straße" OT Ebb.								
51.1.1.08.20 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00	135.000,00	
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00	135.000,00	
88113.36102	Zuweisungen für Investitionen Land für Aufwertung - SUO-A "H.- Wünsche-Str.", OT Ebb.							
SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf"								
51.1.1.08.24 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	104.251,00	104.251,00	
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	104.251,00	104.251,00	
27500.00064	Kofi Eigenanteil aus Maßnahme "Fichte-GS" (Investkraft) - SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf" (neues Gebiet)							
51.1.1.08.24 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	192.410,00	192.410,00	
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	192.410,00	192.410,00	
61511.36100	Zuweisungen für Investitionen Land - SUO-A "Aufwertungsgebiet Neugersdorf" (neues Gebiet)							

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2017			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge			
Untersachkonto							
"Brücken in die Zukunft"							
51.1.1.08.27 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	85.000,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	85.000,00
27500.00037	FÖM (Land) Innensanierung der Fichte-GS - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
27500.00038	FÖM (Land) Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek/Museum - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
27500.00039	FÖM (Land) Umbau des Verwaltungsgebäudes Weberstraße 22 - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	50.250,00	50.250,00
681000		0,00	0,00	0,00	0,00	50.250,00	50.250,00
27500.00040	FÖM (Bund) Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek/Museum (Ausstattung) - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	56.250,00	56.250,00
681000		0,00	0,00	0,00	0,00	56.250,00	56.250,00
27500.00041	FÖM (Bund) Sanierung TH "Jahnsportanlage" 2. BA - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	125.913,00	125.913,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	125.913,00	125.913,00
27500.00056	FÖM Kofi - Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek/Museum - "Brücken in die Zukunft"						
51.1.1.08.27 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	208.503,00	208.503,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	208.503,00	208.503,00
27500.00057	FÖM Kofi - Innensanierung der Fichte-GS - "Brücken in die Zukunft"						
SUO-A/R Ebersbach "Oberland 2014-2020"							
51.1.1.08.28 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	269.086,00	269.086,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	269.086,00	269.086,00
27500.00043	FÖM investiv - SUO-A Ebersbach "Oberland 2014-2020"						
51.1.1.08.28 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	62.956,00	62.956,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	62.956,00	62.956,00
27500.00063	Kofi Eigenanteil aus Maßnahme "Hofeweg 41" (Investkraft) - SUO-A Ebersbach "Oberland 2014-2020"						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2017			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch-	Abgänge			
Untersachkonto							
Brücke Salzweg							
OT Ebersbach							
54.1.0.01.08 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	225.000,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	225.000,00
63350.36100	FÖM (Land) - Brücke Salzweg, OT Ebb.						
Richard-Wagner-Straße							
OT Neugersdorf							
54.1.0.01.17 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	76.800,00	76.800,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	76.800,00	76.800,00
27500.00052	FÖM Straßenbau - R.-Wagner-Str.						
Dammstraße							
OT Neugersdorf							
54.1.0.01.18 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	70.840,00	70.840,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	70.840,00	70.840,00
27500.00013	FÖM Straßenbau Dammstraße, OT Ngdf.						
Weststraße (über Städtebauförderung)							
OT Neugersdorf							
54.1.0.01.20 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	201.600,00	201.600,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	201.600,00	201.600,00
27500.00032	FÖM (Städtebau) Straßenbau Weststraße, OT Ngdf. (nur UB)						
August-Weise-Straße							
OT Ebersbach							
54.1.0.01.23 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	204.000,00	204.000,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	204.000,00	204.000,00
27500.00045	FÖM Straßenbau - August-Weise-Straße, OT Ebb.						
Lessingstraße							
OT Neugersdorf							
54.1.0.01.24 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	192.700,00	192.700,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	192.700,00	192.700,00
27500.00046	FÖM Straßenbau - Lessingstraße, OT Ngdf.						
Lange Straße							
OT Ebersbach							
54.1.0.01.25 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	290.500,00	290.500,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	290.500,00	290.500,00
27500.00047	FÖM Straßenbau - Lange Straße, OT Ebb.						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2017					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung					Erm.-übertr.	insgesamt
Tourismusförderung							
57.5.0.01.01 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	31.365,00	31.365,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	31.365,00	31.365,00
27500.00033	FÖM Begrüßungsschilder (SN-CZ) - Tourismus						
57.5.0.01.01 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	7.200,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	7.200,00
27500.00034	FÖM Infotafeln (GRW-Infra) - Tourismus						
57.5.0.01.01 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	85.000,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	85.000,00
27500.00061	FÖM "Bismarckturmarea" (GRW-Infra) - Tourismus						
57.5.0.01.01 / 275000		0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	225.000,00
681190		0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	225.000,00
27500.00062	FÖM Parkplatz E.-Thälmann-Str. N.(GRW-Infra)-Tourismus						
	Summe Produkt / SK:	108.000,00	6.000,00	102.000,00	0,00	3.117.124,00	3.117.124,00
	Summe Finanzkonto:	108.000,00	6.000,00	102.000,00	0,00	3.117.124,00	3.117.124,00

6. Rechenschaftsbericht

**zum Jahresabschluss 2017
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 2017	5
6	Ergebnisrechnung	5
6.1	Erträge	7
6.2	Entwicklung der wichtigsten Erträge	8
6.3	Aufwendungen	13
6.4	Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen	13
6.5	Ausgewählte Kennzahlen zur Ergebnisrechnung	18
7	Finanzrechnung	19
7.1	Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21
7.2	Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit	22
7.3	Ein- und Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit	24
7.4	Finanzmittelbestand	24
7.5	Ausgewählte Kennzahlen der Finanzrechnung	25
8	Vermögensrechnung	26
8.1	Anlagevermögen	26
8.2	Umlaufvermögen	30
8.3	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	31
8.4	Kapitalposition	32
8.5	Sonderposten	33
8.6	Rückstellungen	34
8.7	Verbindlichkeiten	34
8.8	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	35
8.9	Ausgewählte Bilanzkennzahlen	35
9	Vorgänge von besonderer Bedeutung	37
10	Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung	37
11	Haushaltsausgleich und Haushaltsstrukturkonzept	39
12	Jahresergebnis, Verwendung des Gesamtergebnisses sowie Abdeckung von Fehlbeträgen	40
13	Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung	40
13.1	Entwicklung der Steuereinnahmen und ähnlichen Abgaben	40
13.2	Schuldenentwicklung	41
13.3	Umlageentwicklung	41
14	Organe und Mitgliedschaften	42
14.1	Organe	42
14.2	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten, Kontrollgremien und Organen	42

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 01.09.2020.

2 Inhalt

Dem Jahresabschluss ist gemäß § 88 SächsGemO und § 53 SächsKomHVO-Doppik 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-Doppik 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, welches durch Fortschreibung auch veränderten Rahmenbedingungen anzupassen ist. 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 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 dem Hortneubau an der Fichte-Grundschule im OT Neugersdorf werden die Betreuungsangebote deutlich verbessert und den heutigen Anforderungen angepasst. Die Neugestaltung der Außenanlage der Kindertagesstätte Hermann-Wünsche-Straße 2 im OT Ebersbach schließt sich unmittelbar an die bereits durchgeführte Komplettsanierung des Gebäudes an. Weitere bauliche Maß-

nahmen sind an den Grundschulen vorgesehen. Bei der Bereitstellung der finanziellen Mittel spielen die vorhandenen Bund-Länder-Programme des Städtebaus eine wesentliche Rolle. Die Fortführung dieser Programme trägt wesentlich dazu bei, die kommunale Infrastruktur den heutigen Anforderungen anpassen zu können.

Mit dem Wegfall des letzten Einkaufsmarktes im direkten Wohnumfeld im Stadtgebiet „Ebersbach-Oberland“, welches besonders durch eine hohe Konzentration an sozial Benachteiligten und einem überproportionalen Anteil an älteren Personen gekennzeichnet ist, soll mit dem Einstieg in das Bundesprogramm BIWAQ ein neuer „Begegnungsmarkt“ entstehen. Dieser soll neben der Grundversorgung mit Waren des täglichen Bedarfes auch ein Kommunikations- und Qualifizierungspunkt werden, der örtliche Einzelhändler, Dienstleister und Einwohner zusammenführt. Mit einer Programmlaufzeit bis 2018 wird die Stadt in die Lage versetzt, die konzeptionelle und wirtschaftliche Umsetzung prüfen und realisieren zu können. Diesem Ziel untergeordnet sind die zukunftsweisenden Entscheidungen in den Bereichen Städtebau, Optimierung der Infrastruktur, Wohnungsbestandsentwicklung wie auch Leistungsangebote der Verwaltung mit ihren nachgeordneten Einrichtungen.

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, wie Erweiterung bzw. Neuansiedlung genauso, 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 hat. 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 2017 fortgeschrieben, insgesamt sind im Haushaltsplan 57 Produkte und 215 Leistungen benannt. Der Stadtrat hat daneben 8 Produkte als Schlüsselprodukte festgelegt, die örtlich von finanzieller und kommunalpolitischer Bedeutung sind (§ 59 Nr.45 SächsKomHVO - Doppik). Die einzelnen Produkte sowie deren Ziele und Kennzahlen können dem Haushaltsplan 2017/2018 entnommen werden.

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	51.1.1.08	Städtebauliche Sanierung und Entwicklung
7	54.1.0.01	Gemeindestraßen, Brücken und sonstige Ingenieurbauwerke

5 Verlauf und Ergebnisse der Haushaltswirtschaft 2017

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 2017 nicht erforderlich. Der Jahresabschluss 2017 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 (Mittelerkunft).

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 2017 wird nunmehr die fünfte 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 Verlustrech-

nung (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 2017 ergibt sich damit folgende Darstellung. Der fortgeschriebene Ansatz setzt sich dabei aus den ursprünglichen Haushaltsansätzen 2017, den Deckungen nach § 20 SächsKomHVO-Doppik, den übertragenen Ermächtigungen aus 2016 sowie den überplanmäßigen und außerplanmäßigen Einnahmen und Ausgaben zusammen.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Ordentliche Erträge	20.580.958,46	17.988.720	22.901.237,60	4.912.517,60
Ordentliche Aufwendungen	19.253.718,67	21.625.345	22.275.073,10	649.727,10
Ordentliches Ergebnis	1.327.239,79	-3.636.625	626.164,50	4.262.789,50
Außerordentliche Erträge	1.923.187,79	3.950.000	3.563.483,11	-386.516,89
Außerordentliche Aufwendungen	1.390.566,23	1.537.500	1.588.214,83	50.714,83
Sonderergebnis	532.621,56	2.412.500	1.975.268,28	-437.231,72
Gesamtergebnis	1.859.861,35	-1.224.125	2.601.432,78	3.825.557,78

Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz der ordentlichen Erträge in Höhe von 17.988.720 EUR erhöhte sich das IST-Ergebnis um 4.912.517,60 EUR auf 22.901.237,60 EUR. Das IST-Ergebnis der ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 22.275.073,10 EUR erhöhte sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz um 649.727,10 EUR. Die Stadt Ebersbach-Neugersdorf hat das Jahr 2017 im ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss von 626.164,50 EUR abgeschlossen. Das Ergebnis fiel um 4.262.789,50 EUR höher aus als der fortgeschriebene Planansatz.

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. Das fortgeschriebene Sonderergebnis wurde als Saldo aus außerordentlichen Erträgen (3.950.000 EUR) und außerordentlichen Aufwendungen (2.168.300 EUR) mit einem Überschuss in Höhe von 2.412.500 EUR geplant. Auf Grund geringerer außerordentlicher Erträge (3.563.483,11 EUR) und geringerer außerordentlichen Aufwendungen (1.588.214,83 EUR) ergibt sich im Sonderergebnis ein Überschuss in Höhe von 1.975.268,28 EUR.

Insgesamt ergibt sich daraus ein Überschuss im Gesamtergebnis in Höhe von 2.601.432,78 EUR. Der fortgeschriebene Ansatz wies dagegen noch einen Fehlbetrag in Höhe von 1.224.125 EUR aus. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz stellt dies eine Verbesserung um 3.825.557,78 EUR dar.

Die wesentlichen Abweichungen gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres 2017 sind:

- die Erhöhung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben um 1.375.133,02 EUR ist insbesondere auf Mehrerträge bei der Gewerbesteuer (1.296.506,45 EUR) sowie beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (682.164,61 EUR) zurückzuführen
- in den Einzelpositionen bei Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und aufgelösten Sonderposten wurde ein Minderertrag von 14.617,29 EUR erreicht
- die öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Leistungsentgelte sowie die Kostenerstattungen und Kostenumlagen trugen insgesamt mit einem Überschuss von 177.089,36 EUR zum positiven Ergebnis bei

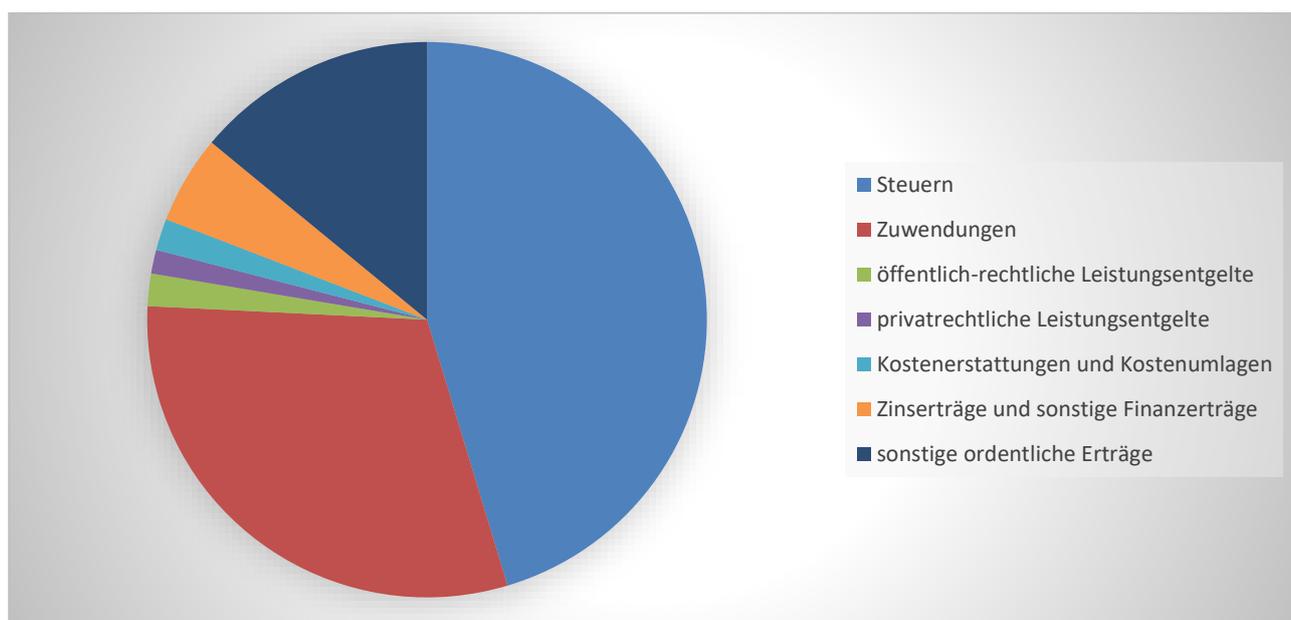
- die Mehrerträge bei Zinsen und sonstigen Finanzerträgen in Höhe von 485.148,96 EUR sind im Wesentlichen auf die Mehrerträge aus Gewinnanteilen der verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen zurückzuführen.
- die deutliche Erhöhung der sonstigen ordentlichen Erträge um 2.889.763,55 EUR ist auf Mehrerträge aus nicht zahlungswirksamen Zuschreibungen (2.708.024,85 EUR) sowie auf Auflösung / Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen (150.118,74 EUR) zurückzuführen.
- die verminderten Personalaufwendungen (514.443,36 EUR)
- den deutlich geringeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (1.071.135,27 EUR)
- die höheren planmäßigen Abschreibungen (2.702.174,29 EUR), davon entfällt auf die Abschreibung des Finanzanlagevermögens 2.116.899,45 EUR
- die Verringerung der Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsmaßnahmen (365.821,87 EUR)
- den geringeren sonstigen ordentlichen Aufwendungen (96.716,81 EUR)

Diese wesentlichen Abweichungen werden nachfolgend erläutert.

6.1 Erträge

Die ordentlichen Erträge der Stadt Ebersbach-Neugersdorf in Höhe von 22.901.237,60 EUR (Vorjahr: 20.580.958,46 EUR) verteilen sich gemäß der nachfolgenden Aufstellung.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Steuern und ähnliche Abgaben	9.041.107,64	9.009.850	10.384.983,02	1.375.133,02
Zuwendungen und Umlagen	8.693.781,03	6.981.165	6.966.547,71	-14.617,29
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	448.881,17	418.754	432.439,28	13.685,28
Privatrechtliche Leistungsentgelte	256.159,09	288.812	316.824,40	28.012,40
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	305.526,36	286.289	421.680,68	135.391,68
Zinsen und sonstige Erträge	405.864,25	691.000	1.173.148,96	485.148,96
Sonstige ordentliche Erträge	1.429.638,92	312.850	3.202.613,55	2.889.763,55
ordentliche Erträge	20.580.958,46	17.988.720	22.901.237,60	4.912.517,60



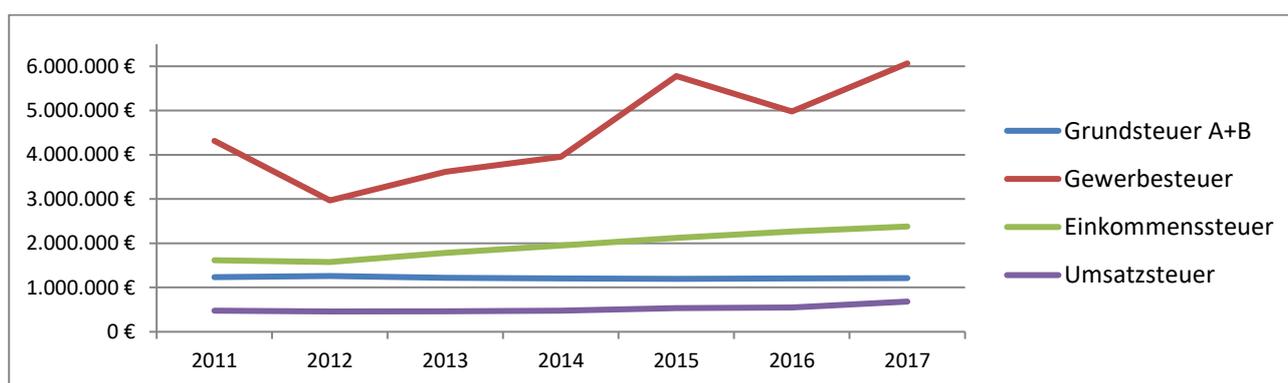
6.2 Entwicklung der wichtigsten Erträge

6.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Grundsteuer A	11.348,68	11.350	11.362,37	12,37
Grundsteuer B	1.190.812,20	1.195.000	1.198.551,46	3.551,46
Gewerbsteuer	4.975.936,82	4.768.000	6.064.506,45	1.296.506,45
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.266.414,41	2.377.000	2.379.124,77	2.124,77
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	547.846,14	613.000	682.164,61	69.164,61
Vergnügungssteuer	19.101,51	18.000	18.966,02	996,02
Hundesteuer	29.647,88	27.500	30.307,34	2.807,34
Steuern und ähnliche Abgaben	9.041.107,64	9.009.850	10.384.983,02	1.375.133,02

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben in Höhe von 10.384.983,02 EUR stellen mit einem Anteil von 45,35 % an den ordentlichen Erträgen eine wesentliche Einnahmequelle der Stadt dar. Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben haben sich gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz um 1.375.133,02 EUR positiver entwickelt. Das Vorjahresergebnis 2016 wurde mit 1.343.875,38 EUR übertroffen. Die sonstigen Steuern (Hundesteuer und Vergnügungssteuer) entwickeln sich konstant, aber auf sehr niedrigem Niveau.

Mit dem Rechnungsergebnis konnten Erträge aus der Gewerbsteuer in Höhe von 6.064.506,45 EUR festgesetzt werden. Die Mehreinnahmen gegenüber dem Vorjahr betragen 1.088.569,63 EUR. Im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz konnten jedoch 1.296.506,45 EUR mehr veranlagt werden. Diese Mehreinnahme gegenüber dem Planansatz ist neben den guten Unternehmensergebnissen auch in der zurückhaltenden Haushaltsplanung begründet. In der nachfolgenden Haushaltsplanung 2017/2018 wurde dieser Haushaltsansatz bereits nach oben korrigiert, um einen ausgeglichenen Haushaltsplan aufstellen zu können. Die größten Schwankungen bei den Steuererträgen waren in den letzten Jahren im Bereich der Gewerbsteuer 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
	2013	2014	2015	2016	2017	2017
Grundsteuer A	320 %	320 %	320 %	320 %	320 %	307,50 %
Grundsteuer B	420 %	420 %	420 %	420 %	420 %	420,00 %
Gewerbsteuer	400 %	400 %	400 %	400 %	400 %	390,00 %

6.2.2 Zuwendungen und Umlagen sowie aufgelöste Sonderposten

Die Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Sonderposten in Höhe von 6.966.547,71 EUR stellen mit einem Anteil von 30,42 % an den ordentlichen Erträgen eine 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 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 Finanzausgleichsgesetz (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. Die Mindereinnahme im Rechnungsergebnis 2017 bei der allgemeinen Schlüsselzuweisung in Höhe von 50.206,00 EUR ist allein auf die zum Planungszeitpunkt günstigen Rahmenbedingungen des kommunalen Finanzausgleichs zurückzuführen. Durch die höheren Pro-Kopf-Zuweisungen (Grundbetrag je Einwohner) konnten die Mindereinnahmen durch den Einwohnerrückgang ausgeglichen werden.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Allgemeine Schlüsselzuweisungen	4.259.094,00	2.683.484	2.633.278,00	-50.206,00
Sonstige allg. Zuweisungen / Land	8.390,58	8.240	8.239,44	0,56
Zuweisungen für laufende Zwecke / Bund	179.914,41	298.200	232.576,03	-65.623,97
Zuweisungen für laufende Zwecke / Land	2.821.683,80	2.908.597	2.613.275,59	-295.321,41
Zuweisungen für laufende Zwecke / Gemeinden und Gemeindeverbänden	94.339,86	62.789	73.369,87	10.580,87
Zuweisungen für laufende Zwecke / Zweckverbände und dergleichen	60.000,00	115.000	60.000,00	-55.000,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	22.859,44	14.565	1.375,41	-13.189,59
Zuweisungen für laufende Zwecke / Private Unternehmen	4.416,25	0	1.193,00	1.193,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	26.398,20	34.178	40.567,46	6.389,46
Auflösung von Sonderposten (Altvermögen)	1.216.684,49	856.112	1.302.672,91	446.560,91
Summe:	8.693.781,03	6.981.165	6.966.547,71	-14.617,29

Die wesentlichen Abweichungen resultieren aus

- Mindereinnahmen von Fördermitteln aus dem Bereich Städtebau (268 TEUR)
- Mindereinnahmen von Fördermitteln für die Hochwasserkonzeption (75 TEUR)
- Mindereinnahmen von Fördermitteln „BIWAQ“ (27 TEUR)

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

Die höhere Auflösung der Sonderposten von 446 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.

6.2.3 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Verwaltungsgebühren	121.464,48	107.000	112.854,56	5.854,56
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	327.416,69	311.754	319.584,72	7.830,72
Summe:	448.881,17	418.754	432.439,28	13.685,28

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte beinhalten Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und wurden mit einem fortgeschriebenen Ansatz von 418.754,00 EUR veranschlagt. Das Ergebnis ist gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz um 13.685,28 EUR erhöht. Diese Erhöhung ist darauf zurückzuführen, dass nach der Kapazitätserweiterung im Bereich der Kindertagesstätten ein kurzfristiger Anstieg der Benutzungsgebühren im Jahr 2017 erfolgte. 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 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Mieten und Pachten	181.150,53	194.587	213.680,86	19.093,86
Verkauf	69.185,30	87.600	87.564,98	-35,02
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.823,26	6.625	15.578,56	8.953,56
Summe:	256.159,09	288.812	316.824,40	28.012,40

Privatrechtliche Leistungsentgelte beinhalten Mieten, Pachten, Erbbauzinsen und Erträge aus dem Vermögensverkauf und sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte. Das Rechnungsergebnis 2017 (316.824,40 EUR) übertraf den fortgeschriebenen Planansatz 2017 um 28.012,40 EUR und das Vorjahresergebnis um 60.665,31 EUR.

6.2.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Kostenerstattungen und Umlagen / Land	4.077,04	10.798	7.304,92	-3.493,08
Kostenerstattungen und Umlagen / Gemeinden und Gemeindeverbände	223.369,03	186.300	241.643,35	55.343,35
Kostenerstattungen und Umlagen	5.137,05	6.000	6.273,12	273,12
Kostenerstattungen und Umlagen / Private Unternehmen	41.706,00	59.091	139.746,11	80.655,11
Übrige Bereiche	31.237,24	24.100	26.716,18	2.613,18
Summe:	305.526,36	286.289	421.680,68	135.391,68

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 2017 hat sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um 135.391,68 EUR verbessert, da bei den Kostenerstattungen und Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden eine Mehreinnahme in Höhe von 55.343,35 EUR vereinnahmt werden konnte. Die Mehreinnahme ist auf eine höhere Erstattung des Gemeindeanteiles und Landeszuschusses für die Betreuung von Kindern aus Fremdgemeinden sowie der Aufgabenübertragung lt. Personenstandsgesetz zurückzuführen.

Eine Erhöhung ist bei den Kostenerstattungen und Umlagen von Private Unternehmen zu verzeichnen gewesen. Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahresergebnis betrug insgesamt 98.040,11 EUR und ist durch noch nicht realisierte Bebauungspläne, deren Kosten teilweise auf Private umgelegt werden sollten, begründet.

6.2.6 Zinsen und sonstige Finanzerträge

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Zinsen aus Geldanlagen	16.678,83	16.000	25.216,01	9.216,01
Erträge aus Beteiligungen	357.115,42	610.000	1.113.973,95	503.973,95
Sonstige Finanzerträge	32.070,00	65.000	36.959,00	-28.041,00
Summe:	405.864,25	691.000	1.176.148,96	485.148,96

Die Zinsen aus Geldanlagen entwickelten sind leicht steigend, das niedrige Zinsniveau lässt jedoch keine höheren Einnahmen zu. Nach der allgemeinen Prognose im Haushalts- und Finanzplanzeitraum können auch zukünftig keine höheren Einnahmen erwartet werden. Die Erträge der einzelnen Beteiligungen entwickelten sich dagegen positiv:

Erträge aus Beteiligungen	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Stadtwerke Oberland GmbH (SWO)	0	280.000	763.467,25	483.467,25
Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH (EWU)	0	0	0	0

Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH (KBO)	241.952,10	220.000	234.729,64	14.729,64
ENSO Energie Sachsen Ost AG	115.163,32	110.000	115.777,06	5.777,06
Südoberlausitzer Wasserversorgungs- und Abwasserentsorgungsgesellschaft mbH (SOWAG)	0	0	0	0
Summe:	357.115,42	610.000	1.113.973,95	503.973,95

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. Die Wirtschaftspläne der Unternehmen weisen in den einzelnen 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 2017 konnten von zwei weiteren Beteiligungen Gewinnausschüttungen realisiert werden.

6.2.7 Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Konzessionsabgaben	324.527,37	295.000	331.642,24	36.642,24
Bußgelder	7.514,53	7.250	6.870,00	-380,00
Säumniszuschläge	21.883,24	10.600	701,75	-9.898,25
Zuschreibungen	1.075.711,46	0	2.708.024,85	2.708.024,85
Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen	2,32	0	155.374,71	155.374,71
Summe:	1.429.638,92	312.850	3.202.613,55	2.889.763,55

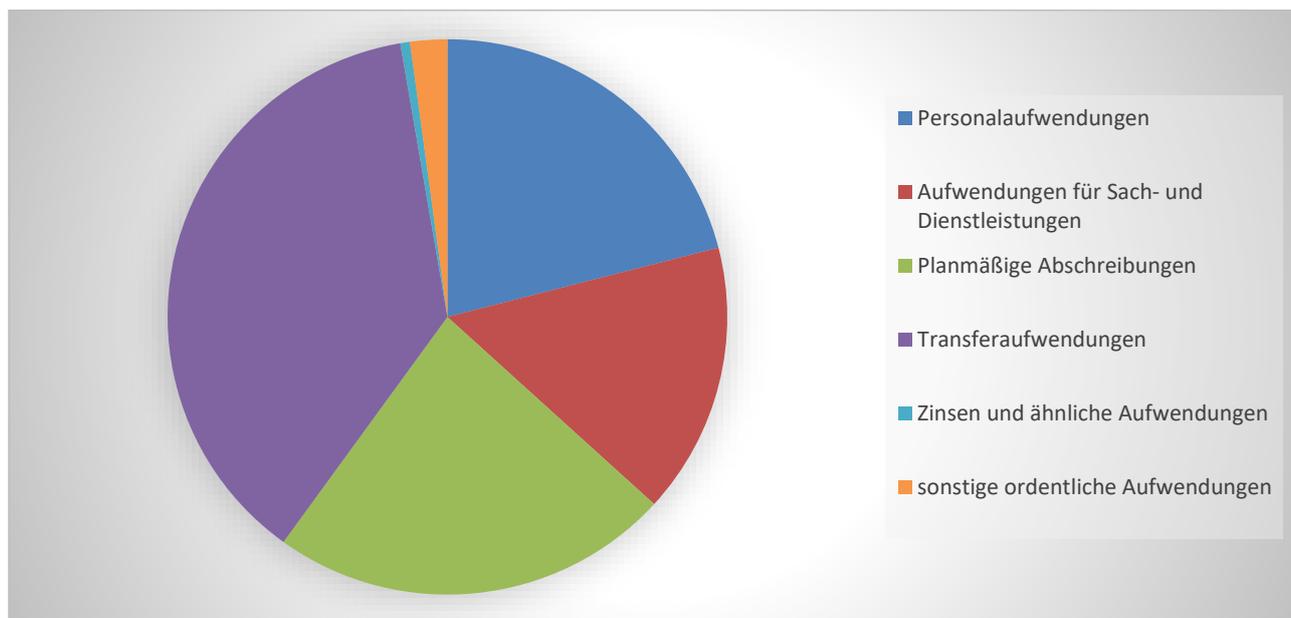
Die sonstigen ordentlichen Erträge sind mit einem Anteil von 13,98 % in den ordentlichen Erträgen enthalten und führten im Jahresergebnis 2017 zu einem deutlichen Mehrertrag von 2.889.763,55 EUR im Vergleich zum fortgeschriebenen Haushaltsansatz. Diese Position beinhaltet Erträge aus Konzessionsverträgen 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 2.708.024,85 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-Doppik ermittelt wird. Bei Erhöhung / Verringerung des anteiligen Eigenkapitals der Finanzanlagen erfolgt eine Zu-/Abschreibung. Im fortgeschriebenen Planansatz 2017 wurden noch keine Erträge aus Zuschreibungen des Finanzanlagevermögens berücksichtigt.

6.3 Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen der Stadt Ebersbach-Neugersdorf in Höhe von 22.275.073,10 EUR (Vorjahr: 19.253.718,67 EUR) verteilen sich gemäß der nachfolgenden Aufstellung.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Personalaufwendungen	4.573.499,27	5.189.580	4.675.136,64	-514.443,36
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.775.884,15	4.587.219	3.516.084,73	-1.071.135,27
Planmäßige Abschreibungen	2.942.031,15	2.463.498	5.165.672,29	2.702.174,29
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	176.317,27	128.000	123.670,12	-4.329,88
Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsmaßnahmen	7.289.393,35	8.683.009	8.317.187,13	-365.821,87
Sonstige ordentliche Aufwendungen	496.593,48	574.039	477.322,19	-96.716,81
ordentliche Aufwendungen	19.253.718,67	21.625.345	22.275.073,10	649.727,10



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 der Eröffnungsbilanz und den zurückliegenden Haushaltsjahren gebildete Rückstellung für Entgeltzahlungen für Zeit der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Alterszeit. Die Personalaufwendungen in Höhe von 4.675.136,64 EUR haben einen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen von 20,99 %. Der fortgeschriebene Planansatz wurde mit 514.443,36 EUR unterschritten.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Dienstaufwendungen für Beamte, Arbeitnehmer und sonstige Beschäftigte	3.803.695,76	4.155.660	3.784.452,83	-371.207,17
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte und Arbeitnehmer	235.130,54	280.400	260.743,48	-19.656,52
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer und sonstige Beschäftigte	690.052,90	812.040	686.185,94	-125.854,06
Auflösung zu Rückstellungen	-143.680,44	-58.520	-53.834,98	4.685,02
Sonstige Zuführungen zu Rückstellungen	-11.699,49	0	-2.410,63	-2410,63
Summe:	4.573.499,27	5.189.580	4.675.136,64	-514.443,36

Die Aufwendungen für das Personal waren ursprünglich für 2017 in Höhe von 5.211.880 EUR im Haushalt veranschlagt. Mit dem fortgeschriebenen Ansatz reduzierte sich dieses Budget bereits um 22.300 EUR auf 5.189.580 EUR.

Die Minderaufwendungen sind durch eine Vielzahl von Einzelsachverhalten begründet:

- verzögerte Besetzung oder Nichtbesetzung von offenen Planstellen
- geringere Besetzung geplanter Stellen des Bundesfreiwilligendienstes
- eine größere Anzahl von Mitarbeitern mit einer Arbeitsunfähigkeit länger als 6 Wochen
- Inanspruchnahme Elternzeit
- die Planstellen für Azubis wurden nicht besetzt
- Reduzierung Honorare für „BIWAQ“ Projekt

Produktbereich	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Innere Verwaltung	2.054.929,68	2.406.380	2.101.239,36	-305.140,64
Sicherheit und Ordnung	595.353,35	649.800	589.503,89	-60.296,11
Schulträgeraufgaben	151.688,64	144.450	158.217,97	13.767,97
Kultur und Wissenschaft	204.547,30	210.900	201.498,76	-9.401,24
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	852.589,89	940.550	889.426,94	-51.123,06
Sportförderung	59.497,99	64.100	63.132,83	-967,17
Räumliche Planung und Entwicklung	92.954,52	206.500	130.499,08	-76.000,92
Bau- und Grundstücksordnung	512.948,81	488.500	471.973,39	-16.526,61
Wirtschaft und Tourismus	48.989,09	78.400	69.644,42	-8.755,58
Summe:	4.573.499,27	5.189.580	4.675.136,64	-514.443,36

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 zum Beispiel 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 (bis 410 EUR) und Aufwendungen zur Haltung von Fahrzeugen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 3.516.084,73 EUR haben einen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen von 15,78 % Der fortgeschriebene Planansatz wurde mit 1.071.135,27 EUR deutlich unterschritten.

Die Planabweichung ergibt sich insbesondere bei den drei nachfolgenden Positionen:

- die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (- 209 TEUR)
- die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (- 276 TEUR)
- den sonstigen Dienstleistungen (- 363 TEUR)

Die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit einer Minderausgabe von 208.871,73 EUR ist begründet durch:

- Minderaufwendungen für den Bereich Städtebau (u.a. 110 TEUR für die Sanierung Rathaus)
- Minderaufwendungen für die Innensanierung Jahn Grundschule und Turnhalle (30 TEUR)
- Minderaufwendung für das kommunale Energiemanagement (32 TEUR)

Die Minderausgabe bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens in Höhe von 276.209,96 EUR ist u.a. entstanden durch:

- Minderaufwendungen für die Instandsetzung der Brücke „Blaues Wunder“ (240 TEUR)
- Minderaufwendungen für allgemeine Planungsleistungen im Straßenbau (79 TEUR)

sowie durch Mehrausgaben

- Unterhaltung öffentliche Grünanlagen (22 TEUR)
- Unterhaltung Straßen, Brücken („Schlaglochflick“) (39 TEUR)

Weitere Minderausgaben bei den sonstigen Dienstleistungen in Höhe von 363.048,78 EUR beinhalten:

- Minderaufwendungen für die Hochwasserkonzeption und Stadtplanung (155 TEUR)
- Minderaufwendungen für die Konzeption zum Breitbandausbau (20 TEUR)
- Minderaufwendungen im Bereich Wirtschaftsförderung / Tourismus (26 TEUR)
- Minderaufwendungen im Amtsbereich Finanzen und Bau für Dienstleistungen (153 TEUR)

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

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	263.299,81	652.890	444.018,27	-208.871,73
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.147.033,21	1.210.820	934.610,04	-276.209,96
Mieten und Pachten	181.548,67	88.760	77.533,80	-11.226,20
Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	725.953,95	712.287	655.309,10	-56.977,90
Haltung von Fahrzeugen	91.037,35	118.150	91.200,80	-26.949,20
Erwerb von bewegl. Gegenständen (> 410 EUR/Brutto)	129.176,36	90.477	86.303,84	-4.173,16
Unterhaltung des immateriellen Vermögens	84.082,82	84.720	87.348,43	2.628,43

Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	50.494,94	46.427	27.107,70	-19.319,30
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	40.254,34	71.810	63.969,30	-7.840,70
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	271.999,53	339.247	261.175,84	-78.071,16
Unterrichtswegekosten	3.781,20	6.200	5.195,69	-1.004,31
Lernmittel	48.814,81	59.500	46.046,15	-13.453,85
Lehrmittel	6.297,18	7.100	7.637,09	537,09
Verbrauch von Vorräten	8.552,29	17.500	10.345,46	-7.154,54
Sonstige Dienstleistungen	723.557,69	1.081.332	718.283,22	-363.048,78
Summe:	3.775.884,15	4.587.219	3.516.084,73	-1.071.135,27

6.4.3 Planmäßige Abschreibungen

Die planmäßigen Abschreibungen wurden in Höhe von 2.463.498 EUR geplant. Das IST-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017 beträgt dagegen 5.165.672,29 EUR und fällt damit um 2.702.174,29 EUR höher aus als geplant. Die Abschreibungen haben einen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen von 23,19 % (Abschreibungsquote). 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 wesentliche Abweichung ist jedoch auf die Abschreibung des sonstigen Finanzvermögens in Höhe von 2.116.899,45 EUR zurückzuführen.

Produktbereich	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	2.762.657,81	2.443.498	2.852.276,09	408.778,09
Einzelwertberichtigungen	150.118,74	20.000	181.405,24	161.405,24
Pauschalwertberichtigungen	5.254,60	0	15.091,51	15.091,22
Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	24.000,00	0	2.116.899,45	2.116.899,45
Summe:	2.942.031,15	2.463.498	5.165.672,29	2.702.174,29

6.4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen und ähnliche Aufwendungen haben nur einen geringen Anteil in Höhe von 0,56 % an den ordentlichen Aufwendungen und beinhalten in der Regel Zinsen für aufgenommene Kredite sowie die Verzinsung von Steuernachzahlungen. Dem fortgeschriebenen Planansatz in Höhe von 128.000 EUR steht ein IST-Ergebnis in Höhe von 123.670,12 EUR gegenüber.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Zinsen für Investitionskredite	155.550,27	125.000	121.238,12	-3.761,88
Verzinsung von Steuernachzahlungen	20.767,00	3.000	2.432,00	-568,00
Summe:	176.317,27	128.000	123.670,12	-4.329,88

6.4.5 Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für Investitionszuwendungen

Die Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen haben mit 37,34 % (Vorjahr: 37,86 %) einen hohen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen. 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).

Für die Zahlung der Gewerbesteuerumlage musste der ursprüngliche Haushaltsansatz 2017 von 393.750 EUR fortgeschrieben werden. Es waren zusätzliche Mittel in Höhe von 138.460,96 EUR infolge höherer Gewerbesteuererträge erforderlich.

Die Minderaufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke aus übrigen Bereichen in Höhe von 380.978,03 EUR sind hauptsächlich Zuschüsse im Bereich Städtebau für private Maßnahmen. Ein Teil dieser Vorhaben und Restleistungen bei bereits begonnenen Maßnahmen wurden zu einem späteren Zeitpunkt realisiert.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Bund	991,20	1.000	991,20	-8,00
Zuweisungen, Zuschüsse für laufende Zwecke / Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	206.500,00	283.500	306.368,71	22.868,71
Zuweisungen, Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	2.315.132,23	2.481.808	2.481.352,00	-456,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	558.616,02	1.048.781	667.802,97	-380.978,03
Sonstige soziale Leistungen	3.378,60	5.400	2.929,20	-2.470,80
Gewerbesteuerumlage	434.742,96	611.750	532.210,96	-79.539,04
Kreisumlage	3.703.040,19	4.250.770	4.250.755,28	-14,72
Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	66.992,15	0	74.776,81	74.776,81
Summe:	7.289.393,35	8.683.009	8.317.187,13	-365.821,87

6.4.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden mit 570.925 EUR geplant und in Höhe von 574.039,02 EUR fortgeschrieben. Zum Stichtag des Jahresabschlusses lag das IST-Ergebnis um 96.716,81 EUR niedriger.

Der Minderaufwand ergab sich u.a. bei

- Ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit (10 TEUR)
- Geschäftsaufwendungen (38 TEUR)
- Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit (37 TEUR)

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	47.269,25	58.270	47.872,75	-10.397,25
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	20.681,96	26.695	23.585,32	-3.109,68
Geschäftsaufwendungen	174.867,94	182.194	143.837,46	-38.356,54
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	110.964,30	115.100	110.168,53	-4.931,47
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Bund	0	4.650	4.627,89	-22,11
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden und Gemeindeverbänden	136.507,18	179.230	142.017,90	-37.212,10
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.302,85	7.900	5.212,34	-2.687,66
Summe:	496.593,48	574.039	477.322,19	-96.716,81

6.5 Ausgewählte Kennzahlen zur Ergebnisrechnung

▪ *Ordentlicher Aufwanddeckungsgrad*

<u>ordentliche Erträge x 100</u>	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Ordentliche Aufwendungen	102,55 %	107,10 %	108,20 %	106,89 %	102,81 %

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

▪ *Steuerquote*

<u>Steuererträge x 100</u>	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
ordentliche Erträge	39,75 %	38,28 %	45,31 %	43,93 %	45,35 %

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*

<u>Erträge aus Zuwendungen x 100</u>	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
ordentliche Erträge	42,74 %	42,21 %	40,08 %	42,24 %	30,42 %

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

▪ *Personalaufwandsquote*

<u>Personalaufwendungen x 100</u>	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
ordentliche Aufwendungen	27,61 %	28,34 %	27,36 %	23,75 %	20,99 %

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	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
ordentliche Aufwendungen	18,67 %	20,83 %	19,62 %	19,61 %	15,78 %

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

▪ **Abschreibungsbelastung**

Abschreibungen x 100	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
ordentliche Aufwendungen	16,09 %	15,06 %	14,55 %	15,28 %	23,19 %

Das Verhältnis von Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen zeigt auf, inwieweit die Investitionen der Vergangenheit das laufende Ergebnis beeinflussen. Der Anstieg gegenüber den Vorjahren ist durch die Veränderungen in der kommunalen Beteiligungsstruktur begründet. Die Abschreibungsbelastung wird sich in den nachfolgenden Jahresabschlüssen wieder auf das ursprüngliche Verhältnis reduzieren.

▪ **Transferaufwandsquote**

Transferaufwendungen x 100	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
ordentliche Aufwendungen	33,65 %	31,77 %	34,64 %	37,86 %	37,34 %

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. Die Reduzierung der Aufwandsquote ist allein auf die Veränderungen in der kommunalen Beteiligungsstruktur zurückzuführen, die zu einem deutlichen Anstieg der ordentlichen Aufwendungen geführt hat. Die Transferaufwandsquote wird sich in den nachfolgenden Jahresabschlüssen wieder auf das ursprüngliche Verhältnis erhöhen.

▪ **Zinsaufwandsquote**

Zinsen x 100	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
ordentliche Aufwendungen	1,13 %	1,26 %	1,24 %	0,92 %	0,56 %

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 Gesamtfinanzrechnung 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 Gesamtfinanzrechnung 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 2017. 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 2017 können der folgenden Übersicht entnommen werden.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.436.695,57	20.762.996	18.617.492,55	-2.145.503,45
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.517.092,91	20.510.167	18.738.351,80	-1.771.816,20
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	919.602,66	252.829	-120.859,25	-373.687,25
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.323.932,53	4.572.882	2.174.262,66	-1.398.619,34
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.611.804,80	9.100.341	3.674.260,65	-5.426.081,35
Zahlungsmittelsaldo für Investitionstätigkeit	-287.872,27	-4.527.459	-499.997,99	4.027.462,01
Finanzmittelüberschuss/-bedarf	631.730,39	-4.274.630	-620.857,24	3.653.774,76
Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten	0,00	1.252.990	1.52982,52	-7,48
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	567.695,16	1.787.780	1.779.422,87	-8.357,13
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-567.695,16	-534.790	-526.440,35	8.349,65
Änderung des Finanzmittelbestandes:	64.035,23	-4.809.420	-1.147.297,69	3.662.124,41

Mit dem Jahresabschluss 2017 wurde in der Finanzrechnung in der laufenden Verwaltungstätigkeit ein negativer Zahlungsmittelsaldo in Höhe von 120.859,25 EUR, in der Investitionstätigkeit ein negativer Zahlungsmittelsaldo in Höhe von 499.997,99 EUR und in der Finanzierungstätigkeit ein negativer Zahlungsmittelsaldo in Höhe von 526.440,35 EUR ausgewiesen. Durch die geplanten und abgerechneten haushaltsbezogenen Vorgänge verringerte sich der Finanzmittelbestand um 1.147.297,69 EUR.

Das Jahresergebnis 2017 hat sich gegenüber den Planansätzen jedoch deutlich besser entwickelt, da im Rahmen des fortgeschriebenen Planansatzes noch von einer Reduzierung des Finanzmittelbestandes in Höhe von 4.809.420 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 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Steuern und ähnliche Abgaben	8.999.213,95	9.009.850	10.377.663,89	1.367.813,89
Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeiten	7.606.238,67	9.755.441	5.882.992,61	-3.872.448,39
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	456.546,53	418.754	437.600,24	18.846,24
Privatrechtliche Leistungsentgelte	259.828,93	288.812	298.285,00	9.473,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	371.321,64	286.289	321.248,55	34.959,55
Zinsen und sonstige Einzahlungen	404.524,25	691.000	945.038,41	254.038,41
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	339.021,60	312.850	354.663,85	41.813,85
Summe:	18.436.695,57	20.762.996	18.617.492,55	-2.145.503,45

Gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von 20.762.996 EUR stellt sich im Rechnungsergebnis eine deutliche Verschlechterung zum 31.12.2017 bei den Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 2.145.503,45 EUR dar. Die Gesamtmindereinzahlungen konnten zwar teilweise durch Mehreinzahlungen in der Position Steuern und ähnliche Abgaben (1.367.813,89 EUR) ausgeglichen werden, jedoch reichten diese Veränderungen nicht aus, um den fortgeschriebenen Ansatz 2017 auszugleichen. Die Einzahlungen aus Zuweisungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit weisen mit einem Ist-Ergebnis von 5.882.992,61 EUR eine deutliche Abweichung zum fortgeschriebenen Ansatz aus.

Die wesentlichen Abweichungen resultieren aus

- Mindereinzahlungen von Fördermitteln zur Hochwasserschadensbeseitigung (3.668 TEUR)
- Mindereinzahlungen von Fördermitteln aus dem Bereich Städtebau (125 TEUR)
- Mindereinzahlungen von Fördermitteln für die Hochwasserkonzeption (75 TEUR)

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

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

Auszahlungspositionen	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Personalauszahlungen	4.741.352,38	5.248.100	4.729.034,15	-519.065,85
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.788.888,33	5.877.019	4.937.391,03	-939.628,97
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	176.317,27	128.000	123.670,12	-4.329,88

Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.342.661,98	8.683.009	8.454.371,03	-228.637,97
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	467.872,95	574.039	493.885,47	-80.153,53
Summe:	17.517.092,91	20.510.167	18.738.351,80	-1.771.816,20

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erfolgte eine erhebliche Unterschreitung des fortgeschriebenen Planansatzes in Höhe von 1.771.816,20 EUR. Die wesentlichen Abweichungen bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen resultieren aus

- Minderauszahlungen für die Sanierung Rathaus (110 TEUR)
- Minderauszahlungen für die Hochwasserschadensbeseitigung (205 TEUR)
- Minderauszahlungen für die Instandsetzung der Brücke „Blaues Wunder“ (234 TEUR)
- Minderauszahlungen für allgemeine Planungsleistungen für den Straßenbau (79 TEUR)
- Minderauszahlungen für das Museumskonzept (92 TEUR)
- Minderauszahlungen für die Hochwasserkonzeption und Stadtplanung (156 TEUR)

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

7.2 Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Mit dem fortgeschriebenen Haushaltsplan 2017 wurden der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf 4.572.882 EUR und der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf 9.100.340 EUR festgesetzt. Dem geplanten Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von -4.527.458,67 EUR steht zum 31.12.2017 ein tatsächlicher Zahlungsmittelsaldo von nur -499.997,99 EUR gegenüber. Der Plan-Ist-Vergleich bei den Einzahlungen für Investitionstätigkeiten stellt sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.214.292,84	4.372.882	3.029.122,56	-1.343.759,44
Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	109.371,94	200.000	140.621,10	-59.378,90
Einzahlung aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	267,75	0	4.519,00	4.519,00
Summe:	3.323.932,53	4.572.882	3.174.262,66	-1.398.619,34

Der überwiegende Teil der Einzahlungen für Investitionstätigkeiten hat sich aus den Einzahlungen für Investitionszuwendungen (3.029.122,56 EUR) ergeben. Das Ergebnis 2017 fällt geringer aus als der fortgeschriebene Planansatz.

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

- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln aus dem Programm „Brücken in die Zukunft“ (402 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus der Kofinanzierung zum Programm „Brücken in die Zukunft“ (513 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln für den Neubau der Brücke „Salzweg“ (225 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln für den Straßenbau (1.012 TEUR)
- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln für den Städtebau (632 TEUR)

- Mindereinzahlungen aus Fördermitteln für Maßnahmen des Kommunalen Energiemanagements - KEM (120 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 (2.015 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 verzögerten Umsetzung von Grundstücksverkäufen im Gewerbegebiet ergeben. Die Veräußerungen erfolgten im Jahr 2018.

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

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	32.704,62	29.805	10.520,70	-19.284,30
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	5.970,33	237.600	17.071,74	-220.528,26
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.337.440,38	7.695.613,10	3.341.590,13	-4.354.022,87
Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	234.835,96	629.806	285.078,08	-344.728,92
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	853,51	507.517	20.000,00	-487.517,00
Summe:	3.611.804,80	9.100.341	3.674.260,65	-5.426.081,35

Die Gesamtauszahlungen für die Investitionen beliefen sich auf 3.674.260,65 EUR. Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich Minderauszahlungen in Höhe 5.426.081,35 EUR. Die wesentlichen Abweichungen haben sich durch Minderauszahlungen für Baumaßnahmen und für Investitionsfördermaßnahmen ergeben (4.354 TEUR). Diese Abweichungen setzen sich wie folgt zusammen:

Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Hochbaumaßnahmen	650.320,41	2.964.620	754.911,94	-2.209.708,06
Tiefbaumaßnahmen	908.090,94	3.429.893	2.273.774,59	-1.156.118,41
Sonstigen Baumaßnahmen	1.779.029,03	1.301.100	312.903,60	-988.196,40
Summe:	3.337.440,38	7.695.613	3.341.590,13	-4.354.022,87

Hochbaumaßnahmen:

- Neubau der Brücke „Salzweg“ (292 TEUR)
- Innensanierung Fichte-GS i. V. m. FÖM „Brücken in die Zukunft“ (313 TEUR)
- Zentraler Standort für Archiv/Bibliothek /Museum i. V. m. FÖM „Brücken in die Zukunft“ (549 TEUR)
- Maßnahmen des Kommunalen Energiemanagements - KEM (150 TEUR)
- Umgestaltung Außenspielfläche AWO-Kita „Oberlandknirpse“ (207 TEUR)
- Städtebaumaßnahmen (514 TEUR)

Tiefbaumaßnahmen:

- Straßenbaumaßnahme Richard-Wagner-Straße (154 TEUR)
- Durchlassbauwerk Dammstraße (102 TEUR)
- Straßenbaumaßnahme Weststraße (165 TEUR)
- Straßenbaumaßnahme August-Weise-Straße (180 TEUR)
- Straßenbaumaßnahme Lessingstraße (200 TEUR)
- Straßenbaumaßnahme Lange Straße (337 TEUR)

Sonstige Baumaßnahmen:

- Bismarckturmareal u. Parkplatz E.-Thälmann-Str. i.V.m. FÖM GRW-Infra (350 TEUR)
- Städtebau (586 TEUR)

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

Die Minderauszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen (487 TEUR) stellt eine weitere Abweichung dar. Diese Abweichungen setzen sich wie folgt zusammen

- Minderauszahlungen für den Zuschuss „Flutlichtanlage - Jahnsportanlage“ (35 TEUR)
- Minderauszahlungen für den kommunalen Anteil zur Erneuerung von Regenwasserkanälen (453 TEUR)

Die geplanten Baumaßnahmen zur Erneuerung der Regenwasserkanäle werden teilweise zu einem späteren Zeitpunkt realisiert bzw. begonnene Maßnahmen erst im Folgejahr beendet. Die Investitionsmaßnahme „Flutlichtanlage - Jahnsportanlage“ wurde gänzlich aufgegeben.

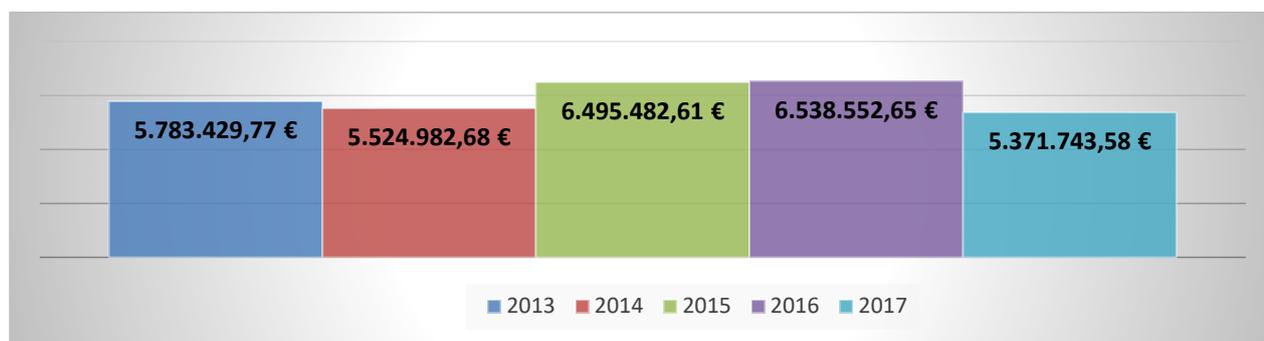
7.3 Ein- und Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit

Bei der Finanzierungstätigkeit haben sich gemäß dem Plan-Ist-Vergleich keine wesentlichen Abweichungen ergeben. Eine Neuaufnahme eines Kredites erfolgte 2017 nicht, aber eine Umschuldung von laufenden Krediten in Höhe von 1.252.982,52 EUR.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR			
Kreditaufnahme	0,00	1.252.990	1.252.982,52	-7,48
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	567.695,16	1.787.780	1.779.422,87	-8.357,13
Summe:	567.695,16	-534.790	-526.440,35	8.349,65

7.4 Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand (Bank und Kassenbestand) betrug zum 31.12.2017 in Höhe 5.371.743,58 EUR (Vorjahr: 6.538.552,65 EUR), davon sind 2.494.476 EUR durch Ermächtigungen gebunden. Berücksichtigt man die vorzuhaltende Vorsorgerücklage in der Höhe 571.202,59 EUR, betrug der verfügbare Finanzmittelbestand zum 31.12.2017 insgesamt 2.306.064,99 EUR (Vorjahr: 3.948.695,06 EUR). Eine weitere Liquiditätsreserve besteht nicht.



7.5 Ausgewählte Kennzahlen der Finanzrechnung

▪ Liquiditätsdeckungsgrad

	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
$\frac{\text{Summe der Einzahlungen} \times 100}{\text{Summe der Auszahlungen}}$	98,43 %	103,71 %	104,56 %	100,30 %	95,26 %

Der Liquiditätsdeckungsgrad zeigt auf, inwieweit alle notwendigen Auszahlungen eines Haushaltsjahres durch die Einzahlungen gedeckt werden konnten. Die Auszahlungen überstiegen im Haushaltsjahr 2017 die Einzahlungen, der Liquiditätsbestand reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr um 1.166.809,07 EUR.

▪ Liquidität 1.Grad

	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
$\frac{\text{Liquide Mittel} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	85,16 %	86,89 %	199,76 %	186,72 %	108,83 %

Die Stadt war zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 2017 in der Lage mit ihren vorhandenen liquiden Mitteln ihren kurzfristigen Verbindlichkeiten nachzukommen. Die Liquidität 1.Grades beträgt 108,83 %.

▪ Liquidität 2.Grad

	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
$\frac{\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	114,85 %	105,49 %	252,09 %	224,78 %	166,08 %

Unter Einbeziehung der kurzfristigen Forderungen als Finanzierungsquelle verbesserte sich der Liquiditätsgrad der Stadt auf 166,08 %.

▪ Liquidität 3.Grad

	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
$\frac{\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen} + \text{Vorräte} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	115,03 %	105,71 %	252,27 %	224,78 %	166,08 %

Unter der weiteren Einbeziehung der Vorräte als Finanzierungsquelle beträgt der Liquiditätsgrad der Stadt Ebersbach-Neugersdorf insgesamt 166,08 %. Die Zahlungsfähigkeit war jederzeit gewährleistet.

▪ **Tilgungsquote**

Auszahlung für Tilgung x 100	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Zahlungsmittelsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	52,77 %	36,93 %	29,27 %	61,73 %	-435,58 %

Die Tilgungsquote zeigt auf, inwieweit die selbst erwirtschafteten Mittel eines Haushaltsjahres (Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit) durch Tilgungsleistungen gebunden sind. Das Haushaltsjahr 2017 wurde mit einem negativen Ergebnis im Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 120.859,25 EUR abgeschlossen. Damit wurden erstmals seit 2013 im laufenden Haushaltsjahr keine Mittel erwirtschaftet, die zur Tilgung der laufenden Kredite eingesetzt werden konnten. Die Auszahlungen für die Tilgung der Kredite führten in vollem Umfang zu einer Reduzierung des Liquiditätsbestandes. Aufgrund der positiven Jahresabschlüsse in den zurückliegenden Jahren bestand ein ausreichender Liquiditätsbestand.

8 Vermögensrechnung

Die Vermögensrechnung 2017 (Bilanz) weist zum 31.12.2017 ein Vermögen in Höhe von 127.697.421,44 EUR aus. Die Bilanzsumme hat sich, wie aus der nachfolgenden Übersicht ersichtlich, zum 31.12.2017 um 3.059.955,53 EUR erhöht.

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
	EUR				
Aktivseite					
Anlagevermögen	114.847.533,85	116.135.036,54	115.153.106,97	116.756.003,62	119.500.090,16
Umlaufvermögen	7.811.750,27	6.721.740,25	8.202.995,19	7.871.562,29	8.197.331,28
Rechnungsabgrenzungsposten	11.800,00	11.900,00	12.500,00	9.900,00	0
Summe:	122.671.084,12	122.868.676,79	123.368.602,16	124.637.465,91	127.697.421,44
Passivseite					
Kapitalposition	71.019.234,77	72.229.389,03	74.956.673,62	76.595.581,20	78.175.667,22
Sonderposten	22.360.363,38	24.246.396,86	26.550.315,10	27.666.158,44	29.179.557,50
Rückstellungen	16.020.374,48	15.202.778,04	14.335.784,64	13.168.321,18	12.222.183,61
Verbindlichkeiten	13.270.148,37	11.183.188,15	7.523.640,19	7.206.186,76	8.113.617,85
Rechnungsabgrenzungsposten	963,12	6.924,71	2.188,61	1.227,33	6.395,26
Summe:	122.671.084,12	122.868.676,79	123.368.602,16	124.637.465,91	127.697.421,44

8.1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen in Höhe von 119.500.090,16 EUR (Vorjahr: 116.756.003,62 EUR) bildet mit 93,58 % 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 frem-

den 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 0,03 %.

Immaterielle Vermögensgegenstände	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte; Lizenzen	33.149,72	44.549,67	-11.399,95
Gesamt	33.149,72	44.549,67	-11.399,95

8.1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Gemäß § 36 Abs.8 SächsKomHVO-Doppik 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 519.473,05 EUR (Vorjahr: 563.137,94 EUR), der Anteil am gesamten Vermögen beträgt 0,41 %.

Sonderposten	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	519.473,05	563.137,94	-43.664,89
Gesamt	519.473,05	563.137,94	-43.664,89

8.1.3 Sachanlagevermögen

Der Bestand des Sachanlagevermögens hat sich zum 31.12.2017 um 2.189.096,03 EUR auf 61.761.101,88 EUR erhöht. Die Zusammensetzung des Sachanlagevermögens ist in der nachfolgenden Übersicht dargestellt. Die wesentlichen Veränderungen resultieren aus den Werterhöhungen in den Positionen „Infrastrukturvermögen“ mit 434 TEUR und „Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau“ mit 2.305 TEUR. Wertmindernd wirkte sich die Reduzierung bei „Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ mit 431 TEUR aus.

Sachanlagevermögen	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.669.149,21	4.763.448,60	-94.299,39
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.085.679,05	20.516.311,05	-430.632,00
Infrastrukturvermögen	29.741.930,90	29.307.440,20	434.490,70
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.448.783,33	2.542.423,81	-93.640,48
Betriebs- und Geschäftsausstattungen	589.940,83	521.836,99	68.103,84
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.225.618,56	1.920.545,20	2.305.073,36
Gesamt	61.761.101,88	59.572.005,85	2.189.096,03

Die wesentlichen Veränderungen in den Einzelpositionen werden nachfolgend erläutert.

▪ **Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Bei den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten ist zum 31.12.2017 eine Bestandreduzierung in Höhe von 431 TEUR zu verzeichnen. Die wesentlichen Zu- und Abgänge stellen sich wie folgt dar.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Wohnbauten	160.882,92	161.045,16	-162,24
Soziale Einrichtungen	6.320.206,33	6.413.614,99	-93.408,66
Schulen	4.373.283,30	4.578.280,29	-204.996,99
Kulturanlagen	1.560.013,95	1.578.125,56	-18.111,61
Sportanlagen	2.300.489,96	2.423.603,72	-123.113,76
Gartenanlagen	489.453,00	489.453,00	0
Verwaltungsgebäude	332.974,23	352.234,46	-19.260,23
Sonstige Gebäude	4.548.375,36	4.519.953,87	28.421,49
Gesamt	20.085.679,05	20.516.311,05	-430.632,00

Auf die bebauten Grundstücke mit Schulgebäuden entfällt eine wesentliche Bestandreduzierung in Höhe von 204 TEUR. Die größte Einzelanlage ist dabei die Andert-Oberschule (Hauptgebäude) mit einer laufenden Abschreibung in Höhe von 157 TEUR. Im Jahr 2017 wurde die Außenanlage an der Andert-Oberschule erneuert und aktiviert. Die aktivierungsfähigen Baukosten betragen zum Zeitpunkt der Fertigstellung insgesamt 32 TEUR. Die weiteren Bestandveränderungen ergeben sich durch die planmäßigen linearen Abschreibungen für die Abnutzung der Gebäude und Außenanlagen.

▪ **geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau**

In der Bilanzposition „Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen und Anlagen im Bau“ wird eine Bestandserhöhung zum 31.12.2017 in Höhe von 2.305 TEUR ausgewiesen.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0	4.914,87	-4.914,87
Anlagen im Bau	4.225.618,56	1.915.630,33	2.309.988,23
Gesamt	4.225.618,56	1.920.545,20	2.305.073,36

Der Bestand der „Anlagen im Bau“ hat sich dabei um 2.310 TEUR erhöht. Diese Erhöhung resultiert unter anderem aus Zahlungen für Maßnahmen zur Beseitigung der Hochwasserschäden aus dem Jahr 2013, wie z. B. „ID 3270 Hochwasserschadensbeseitigung 2013 Stützwand Bautzener Str.“ und „ID 4138 Hochwasserschadensbeseitigung Stützwand und Brücken Weberstraße“.

Zum Stichtag 31.12.2017 waren insgesamt 43 Einzelmaßnahmen noch nicht endgültig fertig gestellt, 26 Einzelmaßnahmen im Tiefbau und 17 Einzelmaßnahmen im Hochbau. Im Jahr 2017 wurden 8 Einzelmaßnahmen abgeschlossen. Die größte Einzelmaßnahme im Bereich Anlagen im Bau ist die Hochbaumaßnahme „ID 4138 Hochwasserschadensbeseitigung Stützwand und Brücken Weberstraße“ im Ortsteil Ebersbach in Höhe von 947.578,94 EUR.

▪ **Infrastrukturvermögen**

In der Bilanzposition „Infrastrukturvermögen“ wird eine Bestandserhöhung zum 31.12.2017 in Höhe von 434 TEUR ausgewiesen.

Infrastrukturvermögen	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbau- liche Anlagen	3.793.322,00	2.763.585,40	1.029.736,60
Wasserversorgungsanlagen	130.042,71	0,00	130.042,71
Straßen, Wege, Plätze	24.215.749,99	25.565.019,77	-1.349.269,78
Sonstiges Infrastrukturvermögen	1.602.816,20	978.835,03	623.981,17
Gesamt	29.741.930,90	29.307.440,20	434.490,70

Die größte Bilanzposition im Infrastrukturvermögen nehmen dabei die Straße, Wege und Plätze mit einem Buchwert zum 31.12.2017 in Höhe von 24.216 TEUR ein. Dieser Buchwert setzt sich aus 3.477 TEUR für den zugehörigen Grund und Boden und 20.739 TEUR für die Straße, Wege und Plätze zusammen. Die Bestandsreduzierung ist auf die planmäßigen linearen Abschreibungen für die Abnutzung der Straße, Wege und Plätze zurückzuführen.

Im Bereich der Brücken, Tunnel, Durchlässe und ingenieurbauliche Anlagen wurden Korrekturen der historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten resultierend aus dem überörtlichen Prüfbericht der Eröffnungsbilanz vorgenommen. Die Buchwertveränderung insgesamt beträgt 1.029 TEUR. Das Vermögen wurde zu niedrig bewertet, sodass die Berichtigungen der Anschaffungs- und Herstellungskosten und Abschreibungen insgesamt zu einen Wertezuwachs führen.

Beispiele Korrekturen AHK / AfA:

- Brücke BW 31 Oststraße (Teilzugang 12 TEUR)
- Brücke BW 33 Uferstraße 32/33 (Teilzugang 14 TEUR)
- Brücke BW 62 Spreedorfer Straße, Blaues Wunder (Teilzugang 591 TEUR, Zuschreibung 514 TEUR)

Der Buchwert zum 31.12.2017 des sonstigen Infrastrukturvermögens beträgt 1.602 TEUR. Der Wertezuwachs ist auch hier vor allem auf die Berichtigungen der Anschaffungs- und Herstellungskosten und Abschreibungen zurückzuführen.

Beispiele Korrekturen AHK / AfA:

- Stützwand Uferstraße zw. BW 35 u. BW 33 S 11 (Teilzugang 490 TEUR)
- Stützwand S 12 Oststraße zw. BW 33 u. BW 31 (Teilzugang 117 TEUR, AfA 8 TEUR)

8.1.4 Finanzanlagevermögen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2017 beträgt das Finanzanlagevermögen 57.186.365,51 EUR (Vorjahr: 56.576.310,16 EUR). Der Anteil an der Bilanz beträgt 44,78 %. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Bestandserhöhung um 610 TEUR zu verzeichnen.

Finanzanlagevermögen	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Anteil an verbundenen Unternehmen	29.387.070,57	29.018.688,51	368.382,06
Beteiligungen	5.794.631,73	5.812.122,40	-17.490,67
Sondervermögen	22.004.663,21	21.745.499,25	259.163,96
Gesamt	57.186.365,51	56.576.310,16	610.055,35

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 dem Sondervermögen (Eigenbetrieb Abwasser) ist auf die guten Jahresabschlüsse 2017 und die Einstellung der Ergebnisse in die jeweilige Gewinnrücklage zurückzuführen.

8.2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2017 insgesamt 8.187.331,28 EUR. Dies entspricht einem Anteil an der Bilanzsumme von 6,41 %.

Umlaufvermögen	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Vorräte	0,00	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.281.159,96	1.270.030,43	1.011.129,53
Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	534.427,74	62.979,21	471.448,53
Liquide Mittel	5.371.743,58	6.538.552,65	-1.166.809,07
Gesamt	8.187.331,28	7.871.562,29	315.768,99

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. Im Rahmen der Buchinventur ist der Bestand an Streusalz im Bauhof zur Realisierung des Winterdienstes erfasst und bewertet worden. Nach Umstellung der Arbeitsabläufe im Rahmen des Winterdienstes wird ab dem Jahr 2016 im Bauhof keine Vorratshaltung für Streusalz mehr betrieben. Über weitere Vorräte verfügt die Stadt nicht. Ab dem Jahresabschluss 2016 wurden deshalb keine Bestände an Vorräten mehr ausgewiesen. Im Jahr 2017 sind keine neuen Vorräte entstanden.

Unter den Vorräten sind auch Flurstücke darzustellen, wenn sie zur Veräußerung vorgesehen sind und somit nicht mehr dauerhaft der Aufgabenerfüllung der Stadt dienen. Im Jahr 2017 wurden keine Flurstücke ausgewiesen.

8.2.2 Forderungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2017 umfasst der Bestand an Forderungen insgesamt 2.815.587,70 EUR. Dies entspricht einem Anteil an der Bilanzsumme von 2,21 %. Davon entfallen 2.281.159,96 EUR auf öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen und 534.427,74 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 2017 gegenüber dem Vorjahr um 1.011.129,53 EUR erhöht.

Die Forderungen in Höhe von 1.913.448,83 EUR bei den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen beinhalten im Wesentlichen:

- Ausstehende Zuweisungen für das Programm „BIWAQ“ (55 TEUR)
- Ausstehende Zuweisungen für die Beseitigung von Hochwasserschäden (1.560 TEUR)
- Ausstehende Konzessionsabgabe für Strom / Gas (176 TEUR)

Die Steuerforderungen zum 31.12.2017 von 430.562,24 EUR setzten sich hauptsächlich zusammen aus:

- Grundsteuerforderungen (92 TEUR)
- Gewerbesteuerforderungen (143 TEUR)
- Forderungen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer (192 TEUR)

öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	116.685,06	43.474,75	73.210,31
Steuerforderungen	430.562,24	435.974,40	-5.412,16
Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.913.448,83	938.259,58	975.189,25
Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen	-179.536,17	-147.678,30	-31.857,87
Gesamt	2.281.159,96	1.270.030,43	1.011.129,53

Privatrechtliche Forderungen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	496.101,42	31.221,81	464.879,61
Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	577,00	-577,00
Übrige Forderungen Vorschuss	22,85	521,57	-498,72
Weitere sonstige Forderungen	55.290,91	38.353,87	16.937,04
Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen	-16.987,44	-7.695,04	-9.292,40
Gesamt	534.427,74	62.979,21	471.448,53

8.2.3 Liquide Mittel

Zum Bilanzstichtag 31.12.2017 umfasst der Bestand an liquiden Mitteln insgesamt 5.371.743,58 EUR (Vorjahr: 6.538.552,65 EUR). Dies entspricht einem Anteil an der Bilanzsumme von 4,21 %. 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 Aufstellung der Eröffnungsbilanz werden insbesondere der Bereich der Betriebskosten, KFZ-Steuer sowie Versicherungsprämien überprüft. Durch die Anpassung aller laufenden Verträge auf Jahreszahlungen im laufenden Haushaltsjahr ist keine Rechnungsabgrenzung in der Eröffnungsbilanz erforderlich. Mit dem Jahresabschluss 2017 wurde ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 10.000 EUR (Vorjahr: 9.900 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). 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, nach Korrektur von Ansätzen aus der Eröffnungsbilanz sowie unter Berücksichtigung der Verrechnung von Fehlbeträgen aus den vorangegangenen Jahresabschlüssen mit dem Basiskapital, zum 31.12.2017 insgesamt 69.923.444,77 EUR.

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

Korrektur EÖB (Zugang):

- Brücke BW 62 Spreedorfer Straße Blaues Wunder (590 TEUR)
- Stützwand Uferstraße zw. BW 35 u. BW 33S (490 TEUR)
- Stützwand S 12 Oststraße zw. BW 33 u. BW 31 (117 TEUR)
- SOPO Durchlass Oststraße 36 BW 27 (21 TEUR)

Korrektur EÖB (Abgang):

- SOPO Brücke BW 62 Spreedorfer Straße Blaues Wunder (1.670 TEUR)
- SOPO Stützwand Uferstraße zw. BW 35 u. BW 33 (472 TEUR)
- SOPO Stützwand S 12 Oststraße zw. BW 33 u. BW 31 (95 TEUR)

Veränderung des Basiskapitals	Stand zum 31.12.2013	Stand zum 31.12.2014	Stand zum 31.12.2015	Stand zum 31.12.2016	Stand zum 31.12.2017
	EUR				
Basiskapital (Anfangsbestand)	79.856.703,19	70.539.070,82	70.458.390,43	71.165.745,30	70.944.791,53
Korrektur EÖB (Zugang)	15.870.832,98	577.628,77	879.116,63	391.865,60	1.526.975,63
Verrechnung Fehlbetrag JAB mit Basiskapital	-4.887.596,54	-473.226,48	0,00	0,00	0,00
Korrektur EÖB (Abgang)	-20.300.868,81	-185.082,68	-186.068,13	-612.819,37	-2.548.322,39
Sonstige Verrechnung mit Basiskapital	0,00	0,00	14.306,37	0,00	0,00
Basiskapital (Endbestand)	70.539.070,82	70.458.390,43	71.165.745,30	70.944.791,53	69.923.444,77

Mit dem Jahresabschluss 2017 hat sich die Kapitalposition um 1.580.086,02 EUR auf 78.175.667,22 EUR erhöht, dies entspricht einem Anteil an der Bilanzsumme von 61,22 % (Vorjahr: 61,45 %). Die Erhöhung der Kapitalposition ist auf die Zuführung des ordentlichen Ergebnisses 2017 in Höhe von 626.164,50 EUR und die Zuführung des Sonderergebnisses von 1.975.268,28 EUR in die jeweilige Rücklage zurückzuführen.

Veränderung der Kapitalposition	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Basiskapital	69.923.444,77	70.944.791,53	-1.021.346,76
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.357.764,35	4.731.599,85	626.164,50
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.894.458,10	919.189,82	1.975.268,28
Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0

Jahresfehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
Kapitalposition	78.175.667,22	76.595.581,20	1.580.086,02

Seit dem ersten Jahresabschluss nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz haben sich die Kapitalposition und der Stand der Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses sowie des Sonderergebnisses wie folgt entwickelt.

Veränderung Kapitalposition	Stand zum 31.12.2013	Stand zum 31.12.2014	Stand zum 31.12.2015	Stand zum 31.12.2016	Stand zum 31.12.2017
	EUR				
Basiskapital	70.539.070,82	70.458.390,43	71.165.745,30	70.944.791,53	69.923.444,77
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	480.163,95	1.770.998,60	3.404.360,06	4.731.599,85	5.357.764,35
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	386.568,26	919.189,82	2.894.458,10
Kapitalposition	71.019.234,77	72.229.389,03	74.956.673,62	76.595.581,20	78.175.667,22

Die Entwicklung der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ist im Wesentlichen auf das Ergebnis der nichtzahlungswirksamen Wertfortschreibung des Finanzanlagevermögens zurückzuführen. Eine Bestanderhöhung der Liquidität ist damit nicht verbunden gewesen.

Entwicklung der Rücklage	Stand zum 31.12.2013	Stand zum 31.12.2014	Stand zum 31.12.2015	Stand zum 31.12.2016	Stand zum 31.12.2017
	EUR				
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	480.163,95	1.770.998,60	3.404.360,06	4.731.599,85	5.357.764,35
davon: Saldo aus Zu- und Abschreibung des Finanzanlagevermögens	501.971,71	1.761.713,54	2.443.115,71	3.502.516,54	4.112.571,89
Differenz:	-21.807,76	9.285,06	961.244,35	1.229.083,31	1.245.192,46

Die Entwicklung der Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ist auf die Umsetzung der Maßnahmen im Rahmen der Schadensbeseitigung nach dem Hochwasser 2013 begründet.

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 22,85 % (Vorjahr: 22,20 %) 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 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	25.333.086,43	23.429.942,27	1.903.144,16
Sonderposten für investive Schlüsselzuweisungen (SZW)	3.275.268,48	3.557.634,58	-282.366,10
Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen	571.202,59	678.581,59	-107.379,00
Gesamt	29.179.557,50	27.666.158,44	1.513.399,06

Die Sonderposten stehen systematische zwischen dem Eigen- und Fremdkapital. Die Zuschüsse und Zuwendungen sind zwar in das Eigentum der Stadt übergegangen, jedoch ergibt sich aus der Zweckbindung eine Verwendungspflicht. Diese Mittel sind deshalb nicht frei verfügbar. Durch die Bildung der Sonderposten werden die erhaltenen Zuschüsse und Zuwendungen ebenso wie die Abschaffungskosten 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 Vermögensgegenstands.

Für bis zum Stichtag der Eröffnungsbilanz eingenommene investive Schlüsselzuweisungen wurde gemäß § 61 SächsKomHVO-Doppik 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 1.513 TEUR entsprechen ihrem anteiligen Auflösungsbetrag.

8.6 Rückstellungen

Der Anteil der Rückstellungen an der Bilanzsumme beträgt 9,57 % (Vorjahr: 10,57 %). Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die im Haushaltsjahr wirtschaftlich verursacht wurden und der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind (§ 59 Nr. 44 SächsKomHVO-Doppik). Rückstellungen sind nur in der Höhe anzusetzen, in der mit einer Inanspruchnahme zu rechnen ist.

Rückstellungen	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Altersteilzeitrückstellungen	0	56.899,19	-56.899,19
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstigen Umweltschutzmaßnahmen	8.365.721,20	8.365.721,20	0
Rückstellungen für Beratungs- und Dienstleistungen	61.160,11	74.627,77	-13.467,66
Rückstellungen für Ankauf von Verkehrsflächen	2.025.383,36	2.023.619,48	1.763,88
Rückstellungen für Betriebskostennachzahlungen	0	26.856,37	-26.856,37
Rückstellungen für Nachzahlung Beamtenbesoldung	0	2.410,63	-2.410,63
Rückstellungen für Maßnahmen zur Beseitigung von Unwetterschäden vom 09.06.2013	1.769.918,94	2.618.177,54	-848.258,60
Gesamt	12.222.183,61	13.168.312,18	-946.128,57

Wesentliche Bestandveränderungen haben sich bei den Altersteilzeitrückstellungen und den 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 für jeden Mitarbeiter ein Wertguthaben per 31.12.2017 berechnet. Mit dem Jahresabschluss 2017 erfolgt nach Ablauf der verbliebenen Altersteilzeitvereinbarungen eine vollständige Auflösung der gebildeten Altersteilzeitrückstellung. Mit dem Jahresabschluss 2013 wurde eine Rückstellung für Baumaßnahmen zur Beseitigung von Unwetterschäden vom 09.06.2013 gebildet. Die Rückstellung umfasste alle nichtinvestiven Einzelmaßnahmen. Mit den Jahresabschlüssen 2014 - 2016 erfolgte bereits eine anteilige Auflösung dieser Rückstellung. Mit dem Jahresabschluss 2017 wurde eine weitere anteilige Auflösung in Höhe von 848.258,60 EUR nach Abschluss der durchgeführten Baumaßnahmen vorgenommen.

8.7 Verbindlichkeiten

Die Sonderposten setzen sich aus den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen, aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten zusammen. Die Gesamtverbindlichkeiten zum

Jahresabschluss 2017 betragen 8.113.617,85 EUR (Vorjahr: 7.206.186,76 EUR). Sie stellen damit 6,35 % (Vorjahr: 5,78 %) der Bilanzsumme dar. Nähere Angaben, insbesondere hinsichtlich der Laufzeiten sind in der Verbindlichkeitenübersicht dargestellt.

Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2016	Differenz
	EUR		
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.177.892,40	3.704.332,75	-526.440,35
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	655.085,11	733.730,72	-78.645,61
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	143.098,84	249.003,17	-105.904,33
sonstigen Verbindlichkeiten	4.137.541,50	2.519.120,12	1.618.421,38
Gesamt	8.113.617,85	7.206.186,76	907.431,09

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen gegenüber Kreditinstituten betragen insgesamt 3.177.892,40 EUR (Vorjahr: 3.704.332,75 EUR). Dies entspricht bei einem Einwohnerstand zum 31.12.2017 von 12.072 EW (Vorjahr: 12.265 EW) einer Verschuldung pro Kopf von 263,24 EUR (Vorjahr: 302,02 EUR).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 655.085,11 EUR (Vorjahr: 733.730,72 EUR) betreffen den Aufwand der Stadt Ebersbach-Neugersdorf, der bereits 2017 wirtschaftlich verursacht und erst im Jahr 2018 beglichen wurde. Hauptsächlich betrifft es Leistungen für die Bewirtschaftung der Gebäude und Baumaßnahmen im Bereich der Hochwasserbeseitigung sowie des Hortneubaues an der Fichte-Grundschule.

Die sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 4.137.541,50 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.

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 2017 wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 6.395,26 EUR (Vorjahr: 1.227,33 EUR) gebildet.

8.9 Ausgewählte Bilanzkennzahlen

- **Eigenkapitalquote I**

<u>Kapitalposition x 100</u>	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Bilanzsumme	57,89 %	58,79 %	60,76 %	61,45 %	61,22 %

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 2013 ein stabiles leicht ansteigendes Niveau, sie beträgt mit dem Jahresabschluss 2017 insgesamt 61,22 %.

▪ **Eigenkapitalquote II**

Kapitalposition + SoPo x 100	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Bilanzsumme	76,12 %	78,52 %	82,27 %	83,65 %	84,07 %

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 84,07 %. 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	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Bilanzsumme	10,82 %	9,10 %	6,10 %	5,78 %	6,35 %

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 2017, gemessen an der Bilanzsumme, eine Fremdkapitalquote I von 6,35 % aus.

▪ **Fremdkapitalquote II**

Verbindlichkeiten + Rückstellungen (Fremdkapital) x 100	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Bilanzsumme	23,88 %	21,47 %	17,72 %	16,35 %	15,92 %

Unter Berücksichtigung der nach Höhe und Fälligkeit noch nicht feststehenden Verbindlichkeiten in Form der Rückstellungen liegt die Fremdkapitalquote II allerdings bei 15,92 %. 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	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Bilanzsumme	93,62 %	94,52 %	93,34 %	93,68 %	93,58 %

Der Anteil des Anlagevermögens in Höhe von 119.500.090,16 EUR (Vorjahr: 116.756.003,62 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 ein Indiz für eine hohe Belastung zukünftiger Haushaltsjahre aus Abschreibungen.

▪ **Infrastrukturquote**

Infrastrukturvermögen x 100	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Bilanzsumme	27,22 %	26,22 %	24,87 %	23,51 %	23,29 %

Gemäß dem Jahresabschluss 2017 sind 23,29 % 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	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Bilanzsumme	6,37 %	5,47 %	6,65 %	6,32 %	6,41 %

Das Umlaufvermögen besteht aus den öffentlich-rechtlichen sowie den privatrechtlichen Forderungen, den liquiden Mitteln und Vorräten. Das Umlaufvermögen umfasst 6,41 % 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

Neue Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, bestehen keine. Für die Entwicklung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage von besonderer Bedeutung war 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 Haushalts, da die Projektbegleitung nicht alle damit zusammenhängenden Aufgaben abdeckt.

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 2017 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 doppischen 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 Vermögensverzehr vorzubeugen, hat der Gesetzgeber zum Erhalt des Basiskapitals einen verrechnungssicheren Sockelbetrag definiert.

Für Abschreibungen auf neue Investitionen kommt dagegen 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 im Umgang mit dem nichtzahlungswirksamen Aufwand soll den Kommunen ein sachgerechtes „Einschwingen“ 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 Vermögensverzehr im Ergebnis der laufenden Haushaltswirtschaft bleibt weiterhin als Risiko für die zukünftige Entwicklung der Stadt Ebersbach-Neugersdorf 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 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

Jahr	Einwohner	Veränderung gegenüber 31.12.2003
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

Diese frühzeitige Risikoerkennung stellt für den kommunalen Haushalt gleichzeitig eine große Chance dar. Der Stadtrat kann diese 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 dabei 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 Finanzaufweisungen 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 2017 mit einem positiven Gesamtergebnis in Höhe von 2.601.432,78 EUR (Vorjahr: 1.859.861,35 EUR) ab, welches sich aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von 626.164,50 EUR und einem aus außerordentlichen Ertrag und Aufwendungen resultierenden Sonderergebnis in Höhe von 1.975.268,28 EUR zusammensetzt. Der fortgeschriebene Planansatz ging im Gesamtergebnis noch von einem Fehlbetrag von 1.224.125,33 EUR aus.

Die Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz um 4.262.790,50 EUR resultiert im Wesentlichen aus Mehreinnahmen aus der Gewerbesteuer (1.296.506,45 EUR) sowie Gewinnanteilen (485.148,96 EUR), der nicht zahlungswirksamen Wertfortschreibung des Finanzanlagevermögens (2.708.024,85 EUR) und den Mehreinnahmen aus der Auflösung von Sonderposten (446.560,91 EUR). Diesen Mehreinnahmen stehen aber auch gestiegene Mehrausgaben aus planmäßigen Abschreibungen inklusive der Abschreibung auf das Finanzanlagevermögen (2.116.899,45 EUR) gegenüber. Gleichzeitig wurden jedoch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (- 1.071.135,27 EUR) sowie für die Personalkosten (- 514.443,36 EUR) gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz deutlich unterschritten.

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 626.164,50 EUR wird der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Das Sonderergebnis in Höhe von 1.975.268,28 EUR wird der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt.

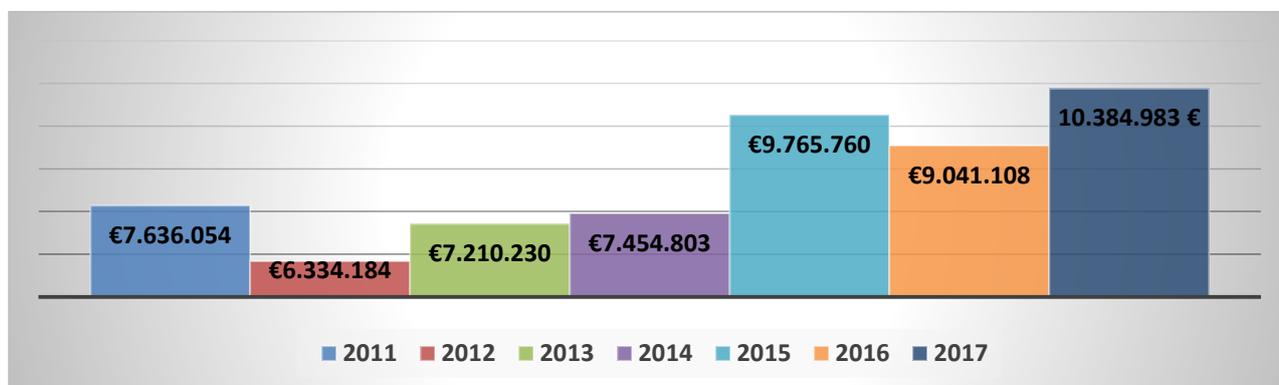
Die Stadt hat seit der Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 mit den festgestellten Jahresabschlüssen 2013 bis 2016 keine vortragepflichtigen Fehlbeträge ausgewiesen.

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 2017 solide. Die Liquidität war zu jedem Zeitpunkt gewährleistet, den Zahlungsverpflichtungen wurde stets nachgekommen.

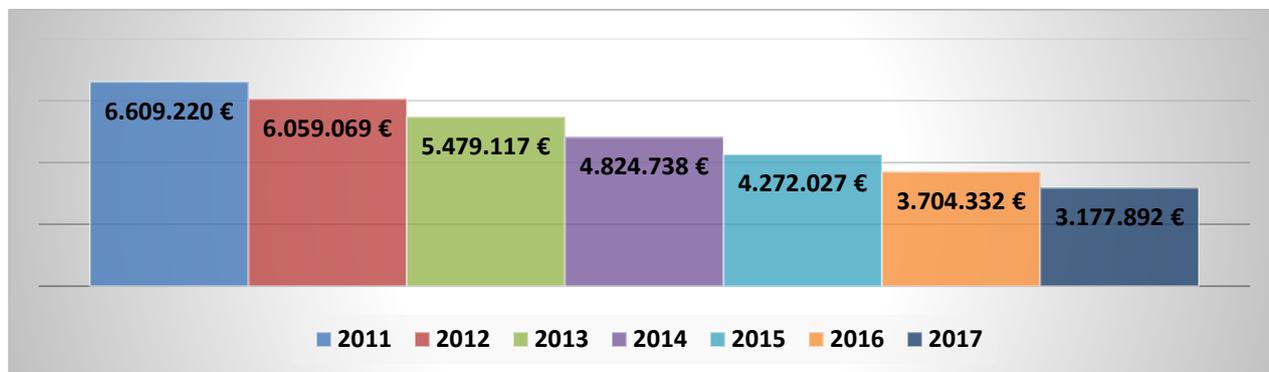
13.1 Entwicklung der Steuereinnahmen und ähnlichen Abgaben

Die Entwicklung der kommunalen Steuereinnahmen war in den zurückliegenden zwei 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.



13.2 Schuldenentwicklung

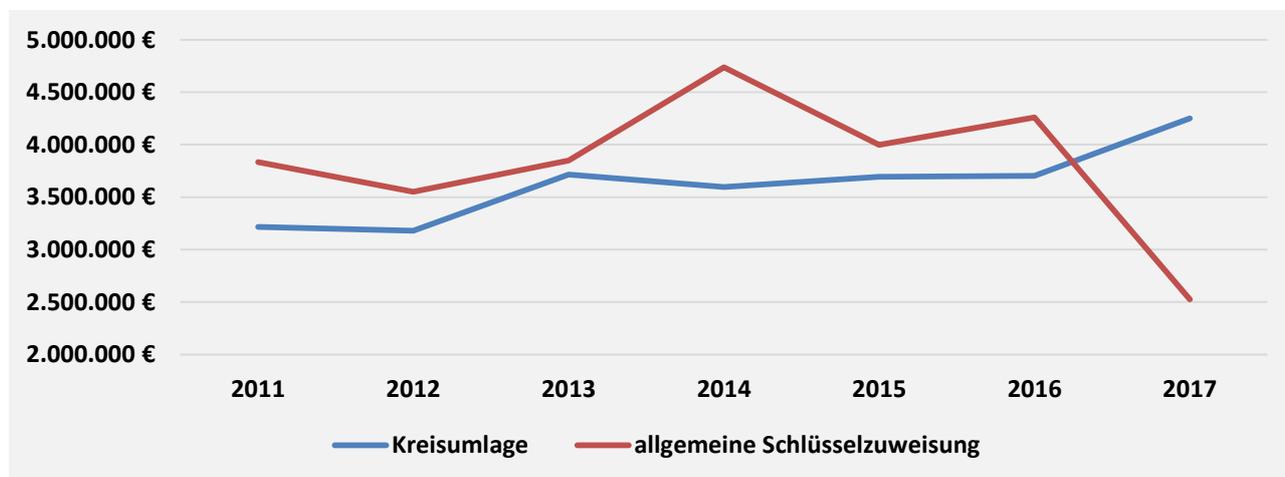
Die Schulden der Stadt konnten nach der Städtefusion kontinuierlich abgebaut werden. Im Zeitraum 2011 bis 2017 erfolgte keine Neuaufnahme eines Kredites. Er erfolgte aber eine Umschuldung in Höhe von 1.252.990,00 EUR. Der Schuldenstand beträgt zum 31.12.2017 insgesamt 3.177.892,40 EUR. Die Pro-Kopf-Verschuldung, die Gegenüberstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Einwohnerzahl, beträgt 263,24 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 01.01.2017 beträgt 6 Jahre 9 Monate.

13.3 Umlageentwicklung

Die Entwicklung der Erträge aus der allgemeinen Schlüsselzuweisungen 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 hat im Ergebnis an den Landkreis Görlitz mehr Kreisumlage abgeführt als sie selbst Finanzzuweisungen (allgemeine Schlüsselzuweisungen) nach dem FAG vereinnahmen konnte.



14 Organe und Mitgliedschaften

Gemäß § 88 Abs.3 SächsGemO sind am Schluss des Rechenschaftsberichts sind 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 die Bürgermeisterin. Die Bürgermeisterin ist Vorsitzender des Stadtrates und Leiter der Verwaltung. Die Wahl der Bürgermeisterin der Stadt Ebersbach-Neugersdorf fand bereits am 10.04.2011 statt. Zur Bürgermeisterin wurde Frau Verena Hergenröder gewählt. Der Stadtrat hatte im Berichtsjahr 2017, als Stellvertreter der Bürgermeisterin, einen hauptamtlichen Beigeordneten bestellt. Die Bestellung erfolgte bereits auf der Grundlage des Fusionsvertrages zwischen der Stadt Ebersbach/Sa. und der Stadt Neugersdorf. Zum Beigeordneten der Bürgermeisterin wurde Herrn 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.

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
Bürgermeisterin	
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
Beigeordneter	
Noack, Bernd	Aufsichtsrat der Ebersbacher Wohnungsunternehmen GmbH Verwaltungsratsmitglied des Zweckverbandes Oberlausitz Wasserversorgung
Fachbediensteter für das Finanzwesen	
Uecker, Arne	Keine
Mitglieder des Stadtrates	
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, 01.09.2020

Verena Hergenröder
Bürgermeisterin