

# **Jahresabschluss 2014**

**der**

**Gemeinde Schönteichen**



**zum**

**31.12.2014**

# Inhaltsverzeichnis

Gesamtergebnisrechnung	1
Gesamtfinanzrechnung	3
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	5
Vermögensrechnung	30
Anhang	34
Anlage 1    Anlagenübersicht	49
Anlage 2    Forderungsübersicht	50
Anlage 3    Verbindlichkeitenübersicht	51
Anlage 4    Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	52

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2013	2014	Ansatz 2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	933.690,87	976.300	976.300,00	921.062,26	-55.238
darunter: Grundsteuer A und B	159.176,16	178.500	178.500,00	178.284,12	-216
Gewerbsteuer	291.458,95	294.000	294.000,00	215.444,72	-78.555
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	450.009,54	470.000	470.000,00	493.456,28	23.456
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	29.207,22	29.950	29.950,00	30.137,14	187
2 + Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.192.688,70	925.610	961.942,00	1.015.754,43	53.812
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	512.337,00	467.660	467.660,00	461.555,00	-6.105
sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
aufgelöste Sonderposten	154.497,78	139.840	139.840,00	157.410,11	17.570
3 + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138.648,52	151.460	154.905,00	164.187,43	8.950
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	182.897,55	82.650	83.879,00	179.207,31	95.328
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.066,61	81.350	81.350,00	81.621,19	271
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	58.601,74	42.630	42.630,00	45.744,63	3.115
8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	-3.561,70	20.180	20.180,00	47,67	-20.132
9 + sonstige ordentliche Erträge	359.159,74	103.390	103.390,00	79.849,86	-23.540
<b>10 = ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)</b>	<b>2.935.192,03</b>	<b>2.383.570</b>	<b>2.424.576,00</b>	<b>2.487.474,78</b>	<b>62.567</b>
11 Personalaufwendungen	728.642,90	831.230	845.120,78	808.261,54	-36.498
darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	-73.758,50	0	0,00	-40.139,28	-40.139
12 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	515.879,12	424.680	467.827,17	581.803,02	113.283
14 + planmäßige Abschreibungen	480.091,52	469.600	469.600,00	507.016,67	37.417
15 + Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.787,65	2.950	2.950,00	2.491,93	-458
16 + Transferaufwendungen u. Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	645.372,87	500.240	500.240,00	782.007,23	281.767
17 + sonstige ordentliche Aufwendungen	405.142,71	396.090	400.764,00	135.638,55	-265.125
<b>18 = ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)</b>	<b>2.778.916,77</b>	<b>2.624.790</b>	<b>2.686.501,95</b>	<b>2.817.218,94</b>	<b>130.385</b>
<b>19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)</b>	<b>156.275,26</b>	<b>-241.220</b>	<b>-261.925,95</b>	<b>-329.744,16</b>	<b>-67.818</b>
20 außerordentliche Erträge	42.776,45	15.000	15.000,00	29.608,24	14.608
21 außerordentliche Aufwendungen	38.284,34	7.500	7.500,00	29.061,47	21.561
<b>22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)</b>	<b>4.492,11</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500,00</b>	<b>546,77</b>	<b>-6.953</b>
<b>23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)</b>	<b>160.767,37</b>	<b>-233.720</b>	<b>-254.425,95</b>	<b>-329.197,39</b>	<b>-74.771</b>
24 veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
25 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren, die durch das ordentliche Ergebnis und aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt werden	0,00	0	0,00	0,00	0
26 veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
27 Fehlbeträge des Sonderergebnisses aus Vorjahren, die aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt werden	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>28 = verbleibendes Gesamtergebnis (Nummer 23 ./ Nummer 25 + 27)</b>	<b>160.767,37</b>	<b>-233.720</b>	<b>-254.425,95</b>	<b>-329.197,39</b>	<b>-74.771</b>
29 nicht gedeckter Fehlbetrag aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorzutragen ist	0,00	0	0,00	0,00	0
30 nicht gedeckter Fehlbetrag des Sonderergebnisses aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00	0	0,00	0,00	0

## Ergebnisrechnung – Blatt 2

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in Euro
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	0,00
2	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
3	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	0,00
5	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
6	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der nach § 25 Abs. 3 Satz 2 SächsKomHVO-Doppik zu veranschlagen und auf das ordentliche Ergebnis der Folgejahre vorzutragen ist	0,00
7	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00
8	Verrechnung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses mit dem Basiskapital	329.197,39
9	Verrechnung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00

## Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	2013	2014	2014	2014	
	Euro				
	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	913.416,78	976.300	1.033.383	935.890,58	-97.492
darunter: Grundsteuer A und B	159.590,51	178.500	180.557	174.825,93	-5.731
Gewerbesteuer	270.597,94	294.000	325.200	234.349,82	-90.851
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	450.306,35	470.000	488.598	493.154,33	4.556
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	29.223,98	29.950	35.052	29.870,50	-5.181
2 + Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.020.565,60	851.770	893.584	934.244,02	40.660
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	512.337,00	467.660	467.660	461.555,00	-6.105
sonstige allgemeine Zuweisungen	10.499,80	66.000	66.000	65.951,22	-49
allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0
3 + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	138.326,93	151.460	158.854	155.776,87	-3.077
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	206.006,70	82.650	190.852	177.981,22	-12.871
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.671,64	81.350	85.745	85.418,52	-326
7 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	69.783,76	42.630	44.541	46.058,63	1.518
8 + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.187,72	60.900	93.782	55.488,59	-38.293
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>2.478.959,13</b>	<b>2.247.060</b>	<b>2.500.740</b>	<b>2.390.858,43</b>	<b>-109.882</b>
10 Personalauszahlungen	799.639,16	831.230	855.691	844.889,93	-10.801
11 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	537.281,78	424.680	542.762	570.608,39	27.846
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.787,65	2.950	2.950	2.491,93	-458
14 + Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	637.453,61	500.240	505.901	797.816,45	291.915
15 + sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	399.373,48	396.090	407.937	129.508,57	-278.428
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)</b>	<b>2.377.535,68</b>	<b>2.155.190</b>	<b>2.315.242</b>	<b>2.345.315,27</b>	<b>30.074</b>
<b>17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)</b>	<b>101.423,45</b>	<b>91.870</b>	<b>185.499</b>	<b>45.543,16</b>	<b>-139.956</b>
18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	86.600,15	332.340	384.626	316.609,03	-68.017
19 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	3.380,38	15.000	42.015	28.372,38	-13.643
22 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0
23 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
24 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
<b>25 = Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>89.980,53</b>	<b>347.340</b>	<b>426.641</b>	<b>344.981,41</b>	<b>-81.659</b>
26 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	900	900	0,00	-900
27 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	1.882,67	32.060	65.955	39.906,18	-26.048
28 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	563.956,57	315.900	1.102.044	633.427,74	-468.617
29 + Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	38.830,78	92.100	128.922	141.517,33	12.595
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2013	2014	Ansatz 2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
31 + Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
32 + Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
<b>33 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)</b>	<b>604.670,02</b>	<b>440.960</b>	<b>1.297.821</b>	<b>814.851,25</b>	<b>-482.969</b>
nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, die nicht in Position 38 enthalten sind	0,00	0	0	0,00	0
<b>34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)</b>	<b>-514.689,49</b>	<b>-93.620</b>	<b>-871.180</b>	<b>-469.869,84</b>	<b>401.310</b>
<b>35 = veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)</b>	<b>-413.266,04</b>	<b>-1.750</b>	<b>-685.681</b>	<b>-424.326,68</b>	<b>261.355</b>
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0,00	0
37 + Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0,00	0
38 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	36.980,99	22.290	22.290	22.285,09	-5
39 + Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung		0	0		
<b>40 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./ (Nummer 38 + 39)</b>		<b>-22.290</b>	<b>-22.290</b>		
<b>41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)</b>	<b>-450.247,03</b>	<b>-24.040</b>	<b>-707.971</b>	<b>-446.611,77</b>	<b>261.359</b>
42 Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0,00	0
43 - Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0,00	0
44 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	10.116,85	0	0	412.965,17	412.965
45 - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	10.758,43	0	0	412.924,45	412.924
<b>46 = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]</b>	<b>-641,58</b>			<b>40,72</b>	
<b>47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)</b>	<b>-450.888,61</b>			<b>-446.571,05</b>	
48 Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00			0,00	
49 - Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00			0,00	
<b>50 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 47 + 48 ./ Nummer 49)</b>		<b>-24.040</b>	<b>-707.971</b>		
<b>51 Anfangsbestand an Zahlungsmitteln (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)</b>		<b>1.369.200</b>	<b>1.369.200</b>		
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln		0	0		
<b>52 = Endbestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 50 +51)</b>	<b>1.093.774,84</b>	<b>1.345.160</b>	<b>661.229</b>	<b>647.203,79</b>	<b>-14.025</b>
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln		0	0		

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2013	2014	Ansatz 2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
nachrichtlich:					
Bestandsvortrag Einzahlungen	5.737.951,48			1.093.774,84	-275.425
Bestandsvortrag Auszahlungen	4.193.288,03	0	0	0,00	
Anfangsbestand von Verbindlichkeit aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00			0,00	
= Zeile 51	1.544.663,45	1.369.200	1.369.200	1.093.774,84	-275.425
Veränderung der Kassenkrediten (48 ./ 49)	0,00	0	0	0,00	0
Endbestand von Verbindlichkeit aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0,00	0

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung  
12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	32.220,81	50.050	50.050,00	34.106,07	-15.944
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.214,55	0	0,00	266,10	266
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0,00	0	0,00	1.798,97	1.799
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelte, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen	31.006,26	50.050	50.050,00	32.041,00	-18.009
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.609,11	8.640	12.085,00	13.654,56	1.570
	3311000 Verwaltungsgebühren	204,27	490	490,00	551,85	62
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.404,84	8.150	11.595,00	13.102,71	1.508
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.464,24	82.000	83.229,00	12.282,64	-70.946
	3411000 Mieten und Pachten	4.691,27	76.480	77.093,17	4.691,27	-72.402
	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.250,44	5.520	5.520,00	6.646,21	1.126
	3461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	522,53	0	0,00	329,33	329
	3461200 Sonstige Ersatzleistungen	0,00	0	615,83	615,83	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	643,65	13.450	13.450,00	15.229,60	1.780
	3480001 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund für Bürgerarbeit	0,00	11.880	11.880,00	11.669,68	-210
	3481000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	643,65	1.570	1.570,00	3.559,92	1.990
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	-3.561,70	12.220	12.220,00	47,67	-12.172
	3711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	12.220	12.220,00	0,00	-12.220
	3721000 Bestandsveränderungen	-3.561,70	0	0,00	47,67	48
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	2.873,13	1.500	1.500,00	2.525,72	1.026
	3561000 Bußgelder	0,00	0	0,00	97,16	97
	3562000 Saumniszuschläge	2.648,13	1.500	1.500,00	2.428,56	929
	3583100 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	225,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	44.249,24	167.860	172.534,00	77.846,26	-94.688
3	anteilige Personalaufwendungen	137.749,35	162.940	166.273,71	169.967,06	3.693
	4010000 Mehr-/Minderaufwendungen Personal	0,00	0	3.333,71	0,00	-3.334
	4012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	108.486,44	111.040	111.040,00	114.495,91	3.456
	4012200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer - Leistungsentgelt	1.907,67	2.110	2.110,00	1.953,16	-157
	4018001 Dienstaufwendungen für Bürgerarbeit	0,00	9.900	9.900,00	0,00	-9.900
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.080,00	1.270	1.270,00	5.732,50	4.463
	4019001 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte Bürgerarbeit	0,00	0	0,00	9.900,00	9.900
	4021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	9.201,26	9.200	9.200,00	9.282,55	83
	4022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	3.479,47	3.620	3.620,00	3.710,87	91
	4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	20.659,95	21.810	21.810,00	22.090,09	280

## Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	4038001 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Bürgerarbeit	0,00	1.980	1.980,00	0,00	-1.980
	4039001 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte Bürgerarbeit	0,00	0	0,00	1.769,68	1.770
	4041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.062,91	2.010	2.010,00	1.032,30	-978
	4072100 Zuführung zu Rückstellung Urlaubsansprüche/Mehrstunden	-8.128,35	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.089,57	264.680	263.980,03	263.497,80	-482
	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.533,25	29.600	31.600,00	24.100,51	-7.499
	4211100 Unterhaltung der Sirenenanlagen	0,00	1.200	1.200,00	1.178,10	-22
	4211200 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wartung und Prüfungen	6.748,08	32.760	24.156,45	24.593,96	438
	4221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	3.000	3.000,00	6.344,37	3.344
	4231000 Mieten und Pachten	646,71	660	660,00	785,71	126
	4241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	3.454,71	3.810	3.810,00	3.571,08	-239
	4241100 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Versicherung	6.209,21	6.590	6.590,00	6.487,66	-102
	4241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Heizung	42.941,22	43.550	43.550,00	42.402,72	-1.147
	4241300 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Energieversorgung	20.206,34	19.850	19.850,00	21.332,24	1.482
	4241400 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Wasser, Abwasser	7.092,60	7.790	7.790,00	7.704,12	-86
	4241500 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Reinigung	44.232,23	49.650	49.650,00	53.440,38	3.790
	4251000 Haltung von Fahrzeugen	31.686,14	23.900	29.803,58	29.611,66	-192
	4251100 Haltung von Fahrzeugen Kfz-Versicherung	3.646,85	3.740	3.740,00	3.678,59	-61
	4253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	6.600,25	8.860	8.860,00	9.008,47	148
	4253100 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV ab 150 € bis 410 €	0,00	0	0,00	382,91	383
	4255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	14.618,16	11.670	11.670,00	10.753,70	-916
	4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	17.377,96	14.450	14.450,00	14.350,89	-99
	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.095,86	3.550	3.550,00	3.770,73	221
	4291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	50	50,00	0,00	-50
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	117.604,47	134.500	134.500,00	121.983,05	-12.517
	4711000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	117.415,48	134.500	134.500,00	121.699,90	-12.800
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen	188,99	0	0,00	283,15	283
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	19.337,90	18.820	18.820,00	265.713,50	246.894
	4312000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/GV	3.945,32	15.680	15.680,00	262.703,16	247.023
	4317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	12.540,08	50	50,00	42,84	-7
	4318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.852,50	3.090	3.090,00	2.967,50	-123
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	64.987,76	82.200	86.751,50	73.364,33	-13.387
	4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	12.773,00	14.920	14.920,00	16.238,98	1.319
	4421100 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit Bürgermeister	17.040,00	17.970	17.970,00	17.180,00	-790
	4429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.810,54	5.210	5.210,00	4.865,38	-345
	4431000 Geschäftsaufwendungen	8.845,70	20.360	20.237,50	13.482,23	-6.755
	4431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten	6.420,74	750	5.424,00	5.941,00	517
	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	14.151,72	14.900	14.900,00	15.439,66	540
	4452000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/GV	660,21	1.090	1.090,00	157,08	-933
	4457000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit private Unternehmen	285,85	0	0,00	60,00	60

## Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	4458000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	7.000	7.000,00	0,00	-7.000
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	576.769,05	663.140	670.325,24	894.525,74	224.201
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-532.519,81	-495.280	-497.791,24	-816.679,48	-318.888
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	374.437,10	377.210	377.210,00	295.419,63	-81.790
	3811400 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	223.037,07	215.960	215.960,00	141.113,92	-74.846
	3811900 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	151.400,03	161.250	161.250,00	154.305,71	-6.944
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	100.201,84	102.230	102.230,00	102.838,03	608
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	12.001,54	22.190	22.190,00	8.617,46	-13.573
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	88.200,30	80.040	80.040,00	94.220,57	14.181
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	274.235,26	274.980	274.980,00	192.581,60	-82.398
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	-258.284,55	-220.300	-222.811,24	-624.097,88	-401.287

## Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	2.023,55	0	0,00	2.065,07	2.065
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.214,55	0	0,00	266,10	266
	6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0,00	0	0,00	1.798,97	1.799
	6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	809,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	3.207,22	8.640	13.092,93	10.538,37	-2.571
	6311000 Verwaltungsgebühren	227,36	490	516,18	476,85	-39
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.979,86	8.150	12.576,75	10.061,52	-2.532
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.496,67	82.000	86.357,78	10.540,66	-76.224
	6411000 Mieten und Pachten	4.728,27	76.480	77.093,17	4.691,27	-72.700
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.245,87	5.520	8.648,78	4.904,23	-3.762
	6461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	522,53	0	0,00	329,33	238
	6461200 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	615,83	615,83	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	643,65	13.450	13.450,00	14.632,26	1.182
	6480001 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund für Bürgerarbeit	0,00	11.880	11.880,00	11.669,68	-210
	6481000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	643,65	1.570	1.570,00	2.962,58	1.393
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.714,23	1.500	2.551,47	2.658,54	107
	6561000 Bußgelder	0,00	0	0,00	97,16	97
	6562000 Säumniszuschläge	2.714,23	1.500	2.551,47	2.561,38	10
2	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.085,32</b>	<b>105.590</b>	<b>115.452,18</b>	<b>40.434,90</b>	<b>-75.441</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	150.271,72	162.940	167.353,71	165.306,01	-5.733
	7010000 Mehr-/Minderauszahlungen Personal	0,00	0	3.333,71	0,00	-3.334
	7012000 Dienstauszahlungen für Arbeitnehmer	111.098,59	111.040	111.040,00	114.495,91	3.456
	7012200 Dienstauszahlungen für Arbeitnehmer Leistungsentgelt	1.632,52	2.110	2.110,00	1.944,61	-165
	7018001 Dienstauszahlungen für Bürgerarbeit	0,00	9.900	9.900,00	0,00	-9.900
	7019000 Dienstauszahlungen für sonstige Beschäftigte	1.321,50	1.270	2.350,00	1.080,00	-5.733
	7019001 Dienstauszahlungen für sonst. Beschäftigte Bürgerarbeit	0,00	0	0,00	9.900,00	9.900
	7021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	9.201,26	9.200	9.200,00	9.282,55	83
	7022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	3.737,90	3.620	3.620,00	3.710,87	91
	7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	22.217,04	21.810	21.810,00	22.090,09	280
	7038001 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Bürgerarbeit	0,00	1.980	1.980,00	0,00	-1.980
	7039001 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte Bürgerhilfe	0,00	0	0,00	1.769,68	1.770
	7041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.062,91	2.010	2.010,00	1.032,30	-200
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	259.456,00	264.680	280.357,33	262.603,47	-27.867
	7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.342,22	29.600	32.905,67	23.465,13	-10.113

## Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz	
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)	
		Euro					
		1	2	3	4	5	
	7211100	Unterhaltung der Sirenenanlagen	0,00	1.200	1.200,00	1.178,10	0
	7211200	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wartung und Prüfungen	1.943,87	32.760	29.659,76	30.097,27	-3.171
	7221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	3.000	3.000,00	6.344,37	0
	7222000	Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	660,05	0	0,00	0,00	0
	7223000	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 150 €	366,76	0	0,00	0,00	0
	7231000	Mieten und Pachten	646,71	660	660,00	785,71	-65
	7241000	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	3.485,64	3.810	4.352,17	3.018,32	-1.300
	7241100	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Versicherung	10.134,94	6.590	6.590,00	6.165,29	3.555
	7241200	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Heizung	59.765,04	43.550	43.600,17	40.096,63	-3.498
	7241300	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Energieversorgung	21.409,79	19.850	20.739,82	21.769,43	-940
	7241400	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Wasser, Abwasser	6.931,79	7.790	9.298,15	8.151,10	-1.067
	7241500	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Reinigung	46.261,07	49.650	52.273,32	53.300,64	-3.931
	7251000	Haltung von Fahrzeugen	29.700,60	23.900	32.760,62	31.788,47	-1.782
	7251100	Haltung von Fahrzeugen Kfz-Versicherung	7.286,50	3.740	3.740,00	38,94	-160
	7253000	Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	5.825,12	8.860	8.860,00	9.012,28	-198
	7253100	Aufwendungen für den Erwerb beweglichen Gegenständen des AV ab 150 € bis 410 €	0,00	0	0,00	382,91	-913
	7255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	14.143,45	11.670	12.144,71	10.091,98	-1.647
	7261000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	17.267,45	14.450	14.922,94	13.546,17	-2.016
	7271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.285,00	3.550	3.600,00	3.370,73	-619
	7291000	Sonstige Dienstleistungen	0,00	50	50,00	0,00	0
		+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
		+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.615,90	18.820	23.918,62	266.925,57	250.045
	7312000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/GV	2.529,34	15.680	18.047,60	263.059,21	252.177
	7317000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	12.411,56	50	178,52	171,36	-7
	7318000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrigen Bereichen	2.675,00	3.090	5.692,50	3.695,00	-2.125
		+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.466,51	82.200	87.103,63	64.014,22	-16.753
	7421000	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	13.839,39	14.920	14.930,00	15.175,23	-1.270
	7421100	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Bürgermeister	17.040,00	17.970	17.970,00	17.180,00	-790
	7429000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.754,54	5.210	5.266,00	4.881,38	-168
	7431000	Geschäftsauszahlungen	9.960,33	20.360	20.523,63	12.836,50	-4.734
	7431100	Sachverständigen- und Gerichtskosten	530,74	750	5.424,00	51,00	-750
	7441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	16.395,45	14.900	14.900,00	13.673,03	-1.227
	7452000	Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden /GV	660,21	1.090	1.090,00	157,08	-814
	7457000	Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	285,85	0	0,00	60,00	0
	7458000	Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	7.000	7.000,00	0,00	-7.000
<b>4</b>		<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>490.810,13</b>	<b>528.640</b>	<b>558.733,29</b>	<b>758.849,27</b>	<b>199.692</b>
<b>5</b>		<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-472.724,81</b>	<b>-423.050</b>	<b>-443.281,11</b>	<b>-718.414,37</b>	<b>-275.133</b>
6		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.274,15	197.950	202.940,11	209.821,45	6.881
	6811900	Sonstige Investitionszuwendung vom Land	6.274,15	12.300	12.300,00	18.120,42	5.820
	6811930	Sonstige Investitionszuwendung vom Land	0,00	185.650	185.650,00	0,00	-185.650
	6812000	Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV	0,00	0	4.990,11	191.701,03	186.711
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	12.015,00	0	0,00	0,00	0
	6821000 Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	12.015,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>18.289,15</b>	<b>197.950</b>	<b>202.940,11</b>	<b>209.821,45</b>	<b>6.881</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	203.501,93	275.100	575.818,12	343.098,08	-232.720
	7851100 Hochbaumaßnahmen	197.394,98	268.100	479.197,50	249.481,32	-229.716
	7851200 Tiefbaumaßnahmen	6.106,95	4.000	93.620,62	93.616,76	-4
	7851300 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	3.000	3.000,00	0,00	-3.000
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	36.447,78	77.500	90.754,29	124.491,08	33.737
	7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	27.549,94	19.300	39.559,91	19.037,04	-20.523
	7832100 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	8.897,84	58.200	51.194,38	105.454,04	54.260
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>239.949,71</b>	<b>352.600</b>	<b>666.572,41</b>	<b>467.589,16</b>	<b>-198.983</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-221.660,56</b>	<b>-154.650</b>	<b>-463.632,30</b>	<b>-257.767,71</b>	<b>205.865</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
10	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>-694.385,37</b>	<b>-577.700</b>	<b>-906.913,41</b>	<b>-976.182,08</b>	<b>-69.269</b>

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 21 Schulträgeraufgaben  
 24 Schulträgeraufgaben  
 31 Soziale Hilfen  
 33 Soziale Hilfen  
 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)  
 42 Sportförderung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	307.804,28	269.350	269.350,00	276.475,14	7.125
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	232.451,08	212.500	212.500,00	205.621,19	-6.879
	3141100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land GTA	8.370,61	6.480	6.480,00	6.833,51	354
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	25.774,71	18.000	18.000,00	26.733,30	8.733
	3144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von der gesetzlichen Sozialversicherung	18.925,60	11.410	11.410,00	11.416,80	7
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelte, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen	22.282,28	20.960	20.960,00	25.870,34	4.910
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.996,47	138.300	138.300,00	141.585,70	3.286
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	129.996,47	138.300	138.300,00	141.585,70	3.286
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	119,58	0	0,00	1.345,70	1.346
	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	119,58	0	0,00	1.345,70	1.346
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.422,96	67.900	67.900,00	66.391,59	-1.508
	3480001 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund für Bürgerarbeit	0,00	17.280	17.280,00	6.365,28	-10.915
	3480002 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund für BfD	9.425,00	6.300	6.300,00	900,00	-5.400
	3482000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden/GV	55.428,61	40.000	40.000,00	54.717,56	14.718
	3484000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von der gesetzlichen Sozialversicherung	4.049,35	0	0,00	348,75	349
	3488000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	3.520,00	4.320	4.320,00	4.060,00	-260
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	7.370	7.370,00	0,00	-7.370
	3711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	7.370	7.370,00	0,00	-7.370
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	42.490	42.490,00	0,00	-42.490
	3581100 Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen und Rückstellungen/Teilzeitentgelt	0,00	42.490	42.490,00	0,00	-42.490
2	= anteilige ordentliche Erträge	510.343,29	525.410	525.410,00	485.798,13	-39.612
3	anteilige Personalaufwendungen	588.984,01	665.950	676.391,38	636.199,60	-40.192
	4010000 Mehr-/Minderaufwendungen Personal	0,00	0	10.441,38	0,00	-10.441
	4012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	472.743,87	471.200	471.200,00	500.558,53	29.359
	4012100 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer ATZ	42.730,13	35.000	35.000,00	30.880,06	-4.120
	4012200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer - Leistungsentgelt	8.276,80	8.940	8.940,00	8.835,83	-104
	4012300 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer - Leistungsentgelt ATZ	162,47	680	680,00	267,71	-412
	4018001 Dienstaufwendungen für Bürgerarbeit	0,00	14.400	14.400,00	0,00	-14.400

## Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	4018002 Dienstaufwendungen für BfD	5.273,75	5.170	5.170,00	0,00	-5.170
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	7.254,85	7.240	7.240,00	7.616,25	376
	4019001 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte Bürgerarbeit	0,00	0	0,00	5.748,75	5.749
	4019002 Dienstaufwendungen für BfD	0,00	0	0,00	495,00	495
	4022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	15.121,11	15.370	15.370,00	16.212,73	843
	4022100 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer ATZ	1.832,90	1.400	1.400,00	1.320,69	-79
	4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	88.697,80	92.550	92.550,00	95.385,46	2.835
	4032100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer ATZ	10.701,35	8.930	8.930,00	7.712,18	-1.218
	4038001 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Bürgerarbeit	0,00	2.880	2.880,00	0,00	-2.880
	4038002 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für BfD	1.819,13	2.190	2.190,00	0,00	-2.190
	4039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	0,00	0	0,00	190,65	191
	4039001 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte Bürgerarbeit	0,00	0	0,00	965,28	965
	4039002 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für BfD	0,00	0	0,00	149,76	150
	4071000 Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	-55.400,94	0	0,00	-40.139,28	-40.139
	4072100 Zuführung zu Rückstellung Urlaubsansprüche/Mehrstunden	-10.229,21	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.440,75	29.760	29.760,00	59.855,45	30.095
	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	68,66	0	0,00	7.323,86	7.324
	4231000 Mieten und Pachten	713,48	900	900,00	879,96	-20
	4253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	1.260,07	4.900	4.900,00	18.271,28	13.371
	4253100 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV ab 150 € bis 410 €	1.389,63	0	0,00	8.552,16	8.552
	4254000 Unterhaltung des immateriellen Vermögens	595,00	0	0,00	0,00	0
	4255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.872,30	5.350	5.350,00	7.244,41	1.894
	4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	4.811,00	4.600	4.600,00	2.276,04	-2.324
	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	10.241,09	4.630	4.630,00	5.782,76	1.153
	4271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Lernmittel GTA	635,02	500	500,00	995,04	495
	4271500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Richtfest	0,00	150	150,00	16,50	-134
	4273000 Unterrichtswegkosten	2.854,50	2.900	2.900,00	2.848,50	-52
	4275000 Lernmittel, die für die Hand des Schülers bestimmt sind und die der Ausstattungspflicht des Schulträgers unterliegen	0,00	4.920	4.920,00	4.543,78	-376
	4276000 Lehrmittel, die im oder zur Vorbereitung auf den Unterricht verwendet werden	0,00	910	910,00	1.121,16	211
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	117.747,55	82.250	82.250,00	150.188,21	67.938
	4711000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	117.746,55	82.250	82.250,00	150.034,61	67.785
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen	1,00	0	0,00	153,60	154
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	7.223,93	2.600	2.600,00	5.317,71	2.718
	4311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	2.094,08	0	0,00	1.342,45	1.342
	4317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	1.028,16	100	100,00	85,68	-14
	4318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.307,69	2.500	2.500,00	2.173,58	-326
	4339000 Sonstige soziale Leistungen	1.794,00	0	0,00	1.716,00	1.716
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	54.482,32	45.160	45.282,50	41.273,84	-4.009

## Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	4431000 Geschäftsaufwendungen	6.387,03	4.840	4.840,00	5.399,70	560
	4431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	0	122,50	245,00	123
	4452000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/GV	44.455,29	36.000	36.000,00	31.479,14	-4.521
	4457000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit private Unternehmen	120,00	0	0,00	90,00	90
	4458000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	3.520,00	4.320	4.320,00	4.060,00	-260
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	795.878,56	825.720	836.283,88	892.834,81	56.551
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-285.535,27	-300.310	-310.873,88	-407.036,68	-96.163
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	190.617,57	179.910	179.910,00	123.856,93	-56.053
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	188.902,64	177.710	177.710,00	123.435,17	-54.275
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	1.714,93	2.200	2.200,00	421,76	-1.778
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	-190.617,57	-179.910	-179.910,00	-123.856,93	56.053
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	-476.152,84	-480.220	-490.783,88	-530.893,61	-40.110

## Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	286.472,88	248.390	249.441,40	260.553,28	11.112
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	232.451,08	212.500	212.500,00	213.419,67	920
	6141100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land GTA	8.370,61	6.480	6.480,00	6.833,51	354
	6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	25.674,71	18.000	18.100,00	26.833,30	8.733
	6144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von gesetzlicher Sozialversicherung	19.676,48	11.410	12.361,40	11.416,80	-945
	6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	300,00	0	0,00	2.050,00	2.050
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	129.314,27	138.300	139.904,50	142.023,50	2.119
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	129.314,27	138.300	139.904,50	142.023,50	2.119
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	42,68	0	76,90	1.422,60	1.346
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	42,68	0	76,90	1.422,60	1.346
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.027,99	67.900	72.294,97	70.786,26	-1.509
	6480001 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund für Bürgerarbeit	0,00	17.280	17.280,00	6.365,28	-10.915
	6480002 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund für BfD	9.425,00	6.300	6.300,00	900,00	-5.400
	6482000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden/GV	51.033,64	40.000	44.394,97	59.112,23	14.717
	6484000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von der gesetzlichen Sozialversicherung	4.049,35	0	0,00	348,75	349
	6488000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	3.520,00	4.320	4.320,00	4.060,00	-260
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>483.857,82</b>	<b>454.590</b>	<b>461.717,77</b>	<b>474.785,64</b>	<b>13.068</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	647.457,90	665.950	682.814,24	677.774,69	-4.783
	7010000 Mehr-/Minderauszahlungen Personal	0,00	0	10.441,38	0,00	-10.441
	7012000 Dienstausszahlungen für Arbeitnehmer	466.892,02	471.200	477.622,86	505.806,95	28.184
	7012100 Dienstausszahlungen für Arbeitnehmer ATZ	42.730,13	35.000	35.000,00	30.880,06	-4.120
	7012200 Dienstausszahlungen für Arbeitnehmer Leistungsentgelt	6.844,93	8.940	8.940,00	8.632,08	-308
	7012300 Dienstausszahlungen für Arbeitnehmer Leistungsentgelt ATZ	162,47	680	680,00	267,71	-412
	7018001 Dienstausszahlungen für Bürgerarbeit	0,00	14.400	14.400,00	0,00	-14.400
	7018002 Dienstausszahlungen für BfD	5.273,75	5.170	5.170,00	0,00	-5.170
	7019000 Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	7.254,85	7.240	7.240,00	6.983,75	0
	7019001 Dienstausszahlungen für sonst. Beschäftigte Bürgerarbeit	0,00	0	0,00	5.748,75	5.749
	7019002 Dienstausszahlungen für BfD	0,00	0	0,00	495,00	495
	7022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	15.139,38	15.370	15.370,00	15.808,09	438
	7022100 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer ATZ	1.832,90	1.400	1.400,00	1.320,69	-79
	7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	88.806,99	92.550	92.550,00	93.004,39	454
	7032100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer ATZ	10.701,35	8.930	8.930,00	7.712,18	-1.218
	7038001 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Bürgerarbeit	0,00	2.880	2.880,00	0,00	-2.880
	7038002 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für BfD	1.819,13	2.190	2.190,00	0,00	-2.190

## Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	7039001 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte Bürgerhilfe	0,00	0	0,00	965,28	965
	7039002 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für BfD	0,00	0	0,00	149,76	150
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.029,00	29.760	30.518,90	55.615,82	23.472
	7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	68,66	0	0,00	7.323,86	7.324
	7222000 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	33,26	0	0,00	0,00	0
	7223000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 150 €	568,98	0	0,00	0,00	0
	7231000 Mieten und Pachten	677,66	900	935,82	875,32	-40
	7253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	1.260,07	4.900	4.900,00	13.333,18	10.057
	7253100 Aufwendungen für den Erwerb beweglichen Gegenständen des AV ab 150 € bis 410 €	1.389,63	0	0,00	8.552,16	6.708
	7254000 Unterhaltung des immateriellen Vermögens	595,00	0	0,00	0,00	0
	7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.760,68	5.350	5.461,62	7.336,06	-132
	7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	4.571,00	4.600	4.840,00	2.516,04	-240
	7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	11.425,32	4.630	4.701,46	5.854,22	-71
	7271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen Lernmittel GTA	1.124,24	500	500,00	995,04	0
	7271500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Richtfest	0,00	150	150,00	16,50	-134
	7273000 Unterrichtswegekosten	2.554,50	2.900	3.200,00	3.148,50	0
	7275000 Lernmittel, die für die Hand des Schülers bestimmt sind und die der Ausstattungspflicht des Schulträgers unterliegen	0,00	4.920	4.920,00	4.543,78	0
	7276000 Lehrmittel, die im oder zur Vorbereitung auf den Unterricht verwendet werden	0,00	910	910,00	1.121,16	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.125,26	2.600	3.784,05	6.534,39	843
	7311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	1.167,07	0	927,01	2.269,46	-927
	7317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	771,12	100	357,04	342,72	0
	7318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrigen Bereichen	2.393,07	2.500	2.500,00	2.206,21	54
	7339000 Sonstige soziale Leistungen	1.794,00	0	0,00	1.716,00	1.716
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.771,43	45.160	50.874,91	45.943,20	-1.655
	7431000 Geschäftsauszahlungen	6.768,98	4.840	5.150,57	5.354,22	-339
	7431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	0	122,50	245,00	0
	7452000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden /GV	39.362,45	36.000	41.281,84	36.193,98	-1.346
	7457000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	120,00	0	0,00	90,00	30
	7458000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	3.520,00	4.320	4.320,00	4.060,00	0
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>732.383,59</b>	<b>743.470</b>	<b>767.992,10</b>	<b>785.868,10</b>	<b>17.876</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-248.525,77</b>	<b>-288.880</b>	<b>-306.274,33</b>	<b>-311.082,46</b>	<b>-4.808</b>
<b>6</b>	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	2.296,50	2.297
	6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0,00	0	0,00	2.296,50	2.297
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2.296,50</b>	<b>2.297</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	900	900,00	0,00	-900
	7831000 Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	900	900,00	0,00	-900
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	350.381,02	20.800	274.571,17	210.725,70	-63.845
	7851100 Hochbaumaßnahmen	346.422,57	10.000	255.880,62	210.157,59	-45.723
	7851200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	7.600,00	-6.609,86	-14.210
	7851300 Sonstige Baumaßnahmen	3.958,45	10.800	11.090,55	7.177,97	-3.913
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	598,00	13.100	36.667,55	15.504,95	-21.163
	7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	598,00	13.100	15.053,98	6.299,24	-8.755
	7832100 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	21.613,57	9.205,71	-12.408
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>350.979,02</b>	<b>34.800</b>	<b>312.138,72</b>	<b>226.230,65</b>	<b>-85.908</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-350.979,02</b>	<b>-34.800</b>	<b>-312.138,72</b>	<b>-223.934,15</b>	<b>88.205</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
10	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>-599.504,79</b>	<b>-323.680</b>	<b>-618.413,05</b>	<b>-535.016,61</b>	<b>83.396</b>

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 28 Kultur und Wissenschaft  
57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	29.030,63	3.380	3.380,00	9.522,83	6.143
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	18.175,52	0	0,00	0,00	0
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelte, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen	10.855,11	3.380	3.380,00	9.522,83	6.143
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.830,00	2.650	2.650,00	3.100,00	118
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.830,00	2.650	2.650,00	3.100,00	118
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	163.229,26	0	0,00	157.717,84	157.718
	3411000 Mieten und Pachten	163.229,26	0	0,00	157.717,84	157.718
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	400	400,00	0,00	-400
	3711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	400	400,00	0,00	-400
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	195.089,89	6.430	6.430,00	170.340,67	163.578
3	anteilige Personalaufwendungen	1.506,55	1.950	1.950,00	1.589,19	0
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.157,64	1.490	1.490,00	1.221,00	0
	4039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	348,91	460	460,00	368,19	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.586,51	440	611,64	120.254,41	118.950
	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.003,79	0	0,00	25.028,32	25.028
	4241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	102.386,33	0	0,00	94.253,64	94.254
	4253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	196,39	320	491,64	39,45	-212
	4255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	0	0,00	833,00	0
	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	120	120,00	100,00	-120
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	21.529,90	11.850	11.850,00	19.213,93	7.364
	4711000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	21.529,90	11.850	11.850,00	19.213,93	7.364
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	10.290,68	0	0,00	8.976,17	8.976
	4431000 Geschäftsaufwendungen	188,29	0	0,00	139,58	140
	4458000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	10.102,39	0	0,00	8.836,59	8.837

## Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	159.913,64	14.240	14.411,64	150.033,70	135.290
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	35.176,25	-7.810	-7.981,64	20.306,97	28.289
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	22.407,76	18.780	18.780,00	11.993,09	-6.787
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	18.843,45	13.580	13.580,00	8.830,67	-4.749
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	3.564,31	5.200	5.200,00	3.162,42	-2.038
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	-22.407,76	-18.780	-18.780,00	-11.993,09	6.787
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	12.768,49	-26.590	-26.761,64	8.313,88	35.076

## Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	18.175,52	0	0,00	0,00	0
	6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	18.175,52	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	3.140,00	2.650	3.090,00	2.660,00	-762
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.140,00	2.650	3.090,00	2.660,00	-762
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	190.916,57	0	54.606,51	157.896,65	59.425
	6411000 Mieten und Pachten	190.916,57	0	54.606,51	157.896,65	59.425
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>212.232,09</b>	<b>2.650</b>	<b>57.696,51</b>	<b>160.556,65</b>	<b>58.663</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	1.506,55	1.950	1.950,00	1.454,89	-134
	7019000 Dienstausschüttungen für sonstige Beschäftigte	1.157,64	1.490	1.490,00	1.117,82	-103
	7039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	348,91	460	460,00	337,07	-31
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	126.669,10	440	611,64	119.381,96	83.049
	7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.003,79	0	0,00	25.028,32	-10.000
	7223000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 150 €	82,59	0	0,00	0,00	0
	7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	102.386,33	0	0,00	94.253,64	94.254
	7253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	196,39	320	491,64	0,00	-252
	7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	0	0,00	0,00	-833
	7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	120	120,00	100,00	-120
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.924,75	0	1.793,93	8.336,67	-2.294
	7431000 Geschäftsauszahlungen	1.589,16	0	0,00	139,58	140
	7458000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	8.335,59	0	1.793,93	8.197,09	-2.433
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>138.100,40</b>	<b>2.390</b>	<b>4.355,57</b>	<b>129.173,52</b>	<b>80.621</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>74.131,69</b>	<b>260</b>	<b>53.340,94</b>	<b>31.383,13</b>	<b>-21.958</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	3.900	3.900,00	0,00	-3.900
	6811900 Sonstige Investitionszuwendung vom Land	0,00	3.900	3.900,00	0,00	-3.900
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.900</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	13.500	13.500,00	0,00	-13.500
	7851200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	13.500	13.500,00	0,00	-13.500
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.785,00	0	0,00	0,00	0
	7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	1.785,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.785,00</b>	<b>13.500</b>	<b>13.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.500</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-1.785,00</b>	<b>-9.600</b>	<b>-9.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.600</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>72.346,69</b>	<b>-9.340</b>	<b>43.740,94</b>	<b>31.383,13</b>	<b>-12.358</b>

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
52 Bau- und Grundstücksordnung  
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
55 Natur- und Landschaftspflege  
56 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	275.487,06	132.470	168.802,00	178.719,42	9.917
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	182.134,00	66.960	66.960,00	85.744,65	18.785
	3141600 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Winterschadensbeseitigung	36.332,10	0	36.332,00	36.332,00	0
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	64,50	60	60,00	64,50	5
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelte, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen	56.956,46	65.450	65.450,00	56.578,27	-8.872
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.125,00	0	0,00	15,00	15
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.125,00	0	0,00	15,00	15
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.084,47	650	650,00	7.861,13	7.211
	3411000 Mieten und Pachten	492,38	200	200,00	122,47	-78
	3421000 Verkauf	9.074,59	150	150,00	1.674,96	1.525
	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	517,50	300	300,00	5.957,91	5.658
	3461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	0,00	0	0,00	105,79	106
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	190	190,00	0,00	-190
	3711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	190	190,00	0,00	-190
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	286.696,53	133.310	169.642,00	186.595,55	16.954
3	anteilige Personalaufwendungen	402,99	390	505,69	505,69	0
	4010000 Mehr-/Minderaufwendungen Personal	0,00	0	115,69	0,00	-116
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	309,69	300	300,00	388,60	89
	4039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	93,30	90	90,00	117,09	27
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.814,65	126.800	168.815,59	133.336,08	-35.480
	4221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	34.647,38	40.090	41.727,55	26.707,92	-15.020
	4221200 Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns	4.046,90	3.500	3.500,00	2.675,97	-824
	4221300 Unterhaltung der öffentlichen Beleuchtung	6.083,76	17.700	17.700,00	13.557,79	-4.142
	4221600 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Winterschadensbeseitigung	27.736,86	20.000	62.037,95	47.169,83	-14.868
	4231000 Mieten und Pachten	1.538,08	2.500	2.500,00	2.037,88	-462
	4241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	18.188,56	8.010	6.350,09	3.844,25	-2.506

## Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	4241300 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Energieversorgung	27.365,35	25.000	25.000,00	29.882,37	4.882
	4241400 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Wasser, Abwasser	2.771,09	2.800	2.800,00	2.760,51	-39
	4253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	0,00	1.000	1.000,00	411,99	-588
	4255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	436,67	0	0,00	0,00	0
	4291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	6.200	6.200,00	4.287,57	-1.912
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	206.604,56	241.000	241.000,00	212.236,02	-28.764
	4711000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	206.604,56	241.000	241.000,00	212.236,02	-28.764
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	142.760,76	1.000	1.000,00	25.045,43	24.045
	4317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	142.760,76	0	0,00	25.045,43	25.045
	4318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	1.000	1.000,00	0,00	-1.000
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	11.731,54	14.350	14.350,00	5.514,12	-8.836
	4429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.084,60	1.910	1.910,00	1.894,11	-16
	4431000 Geschäftsaufwendungen	8.963,80	12.000	12.000,00	47,60	-11.952
	4431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	0	0,00	2.050,50	2.051
	4451000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Land	669,14	440	440,00	464,91	25
	4453000 Verbandsumlage AZV	1.014,00	0	0,00	1.057,00	1.057
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	484.314,50	383.540	425.671,28	376.637,34	-49.034
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-197.617,97	-250.230	-256.029,28	-190.041,79	65.987
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	58.133,08	75.290	75.290,00	55.958,61	-19.331
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	3.289,44	2.480	2.480,00	230,62	-2.249
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	54.843,64	72.810	72.810,00	55.727,99	-17.082
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	-58.133,08	-75.290	-75.290,00	-55.958,61	19.331
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	-255.751,05	-325.520	-331.319,28	-246.000,40	85.319

## Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	188.645,60	67.020	103.352,00	122.141,15	18.789
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	152.249,00	66.960	66.960,00	85.744,65	18.785
	6141600 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Winterschadensbeseitigung	36.332,10	0	36.332,00	36.332,00	0
	6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	64,50	60	60,00	64,50	5
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.125,00	0	0,00	15,00	15
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.125,00	0	0,00	15,00	15
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.550,78	650	5.539,07	8.121,31	2.582
	6411000 Mieten und Pachten	492,38	200	200,00	122,47	-78
	6421000 Verkauf	4.646,46	150	4.578,13	6.103,09	1.525
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	411,94	300	760,94	1.789,96	1.029
	6461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	0,00	0	0,00	105,79	106
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>195.321,38</b>	<b>67.670</b>	<b>108.891,07</b>	<b>130.277,46</b>	<b>21.386</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	402,99	390	505,69	354,34	-151
	7010000 Mehr-/Minderauszahlungen Personal	0,00	0	115,69	0,00	0
	7019000 Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	309,69	300	300,00	289,53	-126
	7039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	93,30	90	90,00	64,81	-25
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	120.194,32	126.800	174.710,32	132.564,10	-42.146
	7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	29.812,55	40.090	42.635,06	31.245,81	-11.389
	7221200 Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns	985,72	3.500	6.561,18	4.353,77	-2.207
	7221300 Unterhaltung der öffentlichen Beleuchtung	6.083,20	17.700	17.705,56	9.624,57	-8.081
	7221600 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Winterschadensbeseitigung	27.736,86	20.000	62.037,95	47.169,83	-14.868
	7231000 Mieten und Pachten	2.415,11	2.500	2.500,00	1.252,48	-1.248
	7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	23.120,65	8.010	6.881,69	2.946,83	-3.935
	7241300 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Energieversorgung	26.973,27	25.000	26.248,08	31.130,45	4.882
	7241400 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Wasser, Abwasser	2.771,09	2.800	2.800,00	0,00	-2.800
	7253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	0,00	1.000	1.000,00	411,99	-588
	7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	295,87	0	140,80	140,80	0
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	6.200	6.200,00	4.287,57	-1.912
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz	
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)	
		Euro					
		1	2	3	4	5	
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.760,76	1.000	1.000,00	25.045,43	24.045	
	7317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	142.760,76	0	0,00	25.045,43	25.045	
	7318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrigen Bereichen	0,00	1.000	1.000,00	0,00	-1.000	
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.519,90	14.350	14.560,14	4.704,39	-9.856	
	7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.084,60	1.910	1.910,00	1.894,11	-16	
	7431000 Geschäftsauszahlungen	8.963,80	12.000	12.000,00	47,60	-11.952	
	7431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	0	0,00	2.050,50	2.051	
	7431300 Geschäftsauszahlungen für Nebenkosten für den Verkauf von Grundstücken	0,00	0	0,00	37,13	37	
	7451000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Land	471,50	440	650,14	675,05	25	
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>273.877,97</b>	<b>142.540</b>	<b>190.776,15</b>	<b>162.668,26</b>	<b>-28.108</b>	
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-78.556,59</b>	<b>-74.870</b>	<b>-81.885,08</b>	<b>-32.390,80</b>	<b>49.494</b>	
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.400,00	55.750	103.045,63	30.724,08	-72.322	
	6811900 Sonstige Investitionszuwendung vom Land	23.400,00	55.750	103.045,63	30.724,08	-72.322	
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0	
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	-8.634,62	15.000	42.015,00	28.372,38	-13.643	
	6821000 Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	-8.634,62	15.000	42.015,00	28.372,38	-13.643	
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0	
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0	
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0	
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>14.765,38</b>	<b>70.750</b>	<b>145.060,63</b>	<b>59.096,46</b>	<b>-85.964</b>	
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0	
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	1.882,67	32.060	65.954,58	39.906,18	-26.048	
	7821000 Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	1.882,67	32.060	65.954,58	39.906,18	-26.048	
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.073,62	6.500	238.154,97	79.603,96	-158.551	
	7851100 Hochbaumaßnahmen	0,00	6.500	6.500,00	0,00	-6.500	
	7851200 Tiefbaumaßnahmen	10.073,62	0	231.654,97	79.603,96	-152.051	
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.500	1.500,00	1.521,30	21	
	7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	1.500	1.500,00	1.521,30	21	
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0	
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0	

## Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>11.956,29</b>	<b>40.060</b>	<b>305.609,55</b>	<b>121.031,44</b>	<b>-184.578</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>2.809,09</b>	<b>30.690</b>	<b>-160.548,92</b>	<b>-61.934,98</b>	<b>98.614</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>-75.747,50</b>	<b>-44.180</b>	<b>-242.434,00</b>	<b>-94.325,78</b>	<b>148.108</b>

## Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 53 Ver- und Entsorgung  
61 Allgemeine Finanzwirtschaft

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2013	2014	2014	2014	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	933.690,87	976.300	976.300,00	921.062,26	-55.238
	3011000 Grundsteuer A	22.103,13	22.400	22.400,00	21.964,92	-435
	3012000 Grundsteuer B	137.073,03	156.100	156.100,00	156.319,20	219
	3013000 Gewerbesteuer	291.458,95	294.000	294.000,00	215.434,72	-78.565
	3013100 Gewerbesteuer Verspätungszuschlag	0,00	0	0,00	10,00	10
	3021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	450.009,54	470.000	470.000,00	493.456,28	23.456
	3022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	29.207,22	29.950	29.950,00	30.137,14	187
	3032000 Hundesteuer	3.839,00	3.850	3.850,00	3.740,00	-110
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	548.145,92	470.360	470.360,00	516.930,97	46.571
	3111000 Allgemeine Schlüsselzuweisung	512.337,00	467.660	467.660,00	461.555,00	-6.105
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.411,25	2.700	2.700,00	21.978,30	19.278
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelte, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen	33.397,67	0	0,00	33.397,67	33.398
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.087,94	1.870	1.870,00	5.832,17	3.962
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.087,94	1.870	1.870,00	5.832,17	3.962
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	58.601,74	42.630	42.630,00	45.744,63	3.115
	3617000 Zinserträge von Kreditinstituten	6.470,74	8.580	8.580,00	2.126,13	-6.454
	3651000 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen Beteiligungen und Sondervermögen	49.734,00	33.550	33.550,00	41.138,00	7.588
	3691000 Sonstige Finanzerträge - Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer nach § 233a AO	2.397,00	500	500,00	2.480,50	1.981
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	356.286,61	59.400	59.400,00	77.324,14	17.924
	3511000 Konzessionsabgaben	52.830,05	59.400	59.400,00	56.720,61	-2.679
	3581000 Zuschreibungen	303.410,86	0	0,00	20.603,53	20.604
	3583100 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	45,70	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	1.898.813,08	1.550.560	1.550.560,00	1.566.894,17	16.334
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.947,64	3.000	4.659,91	4.859,28	199
	4221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.947,64	3.000	4.659,91	4.859,28	199
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	16.605,04	0	0,00	3.395,46	3.395
	4711000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	15.106,61	0	0,00	4.579,82	4.580
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen	82,72	0	0,00	87,35	87
	4722000 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	936,29	0	0,00	-1.271,71	-1.272

## Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	4729000 Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	479,42	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.787,65	2.950	2.950,00	2.491,93	-458
	4517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3.587,65	2.450	2.450,00	2.441,43	-9
	4592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer nach § 233a AO	200,00	500	500,00	50,50	-450
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	476.050,28	477.820	477.820,00	485.930,59	8.111
	4311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	30.188,84	13.580	13.580,00	28.900,40	15.320
	4341000 Gewerbesteuerumlage	24.284,44	26.050	26.050,00	20.765,19	-5.285
	4372100 Kreisumlage	421.577,00	438.190	438.190,00	436.265,00	-1.925
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	263.650,41	254.380	254.380,00	6.510,09	-247.870
	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	7.870,41	0	0,00	6.510,09	6.510
	4452000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/GV	255.780,00	254.380	254.380,00	0,00	-254.380
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	762.041,02	738.150	739.809,91	503.187,35	-236.623
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	1.136.772,06	812.410	810.750,09	1.063.706,82	252.957
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	3.076,85	1.000	1.000,00	772,97	-227
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	3.076,85	1.000	1.000,00	772,97	-227
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	-3.076,85	-1.000	-1.000,00	-772,97	227
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	1.133.695,21	811.410	809.750,09	1.062.933,85	253.184

## Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	913.416,78	976.300	1.033.383,03	935.890,58	-97.492
	6011000 Grundsteuer A	21.922,35	22.400	22.587,26	22.107,06	-480
	6012000 Grundsteuer B	137.668,16	156.100	157.970,08	152.718,87	-5.251
	6013000 Gewerbesteuer	270.597,94	294.000	325.200,35	234.339,82	-90.861
	6013100 Gewerbesteuer Verspätungszuschlag	0,00	0	0,00	10,00	10
	6021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	450.306,35	470.000	488.598,44	493.154,33	4.556
	6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	29.223,98	29.950	35.051,90	29.870,50	-5.181
	6032000 Hundesteuer	3.698,00	3.850	3.975,00	3.690,00	-285
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	525.248,05	536.360	536.360,00	549.484,52	8.694
	6111000 Allgemeine Schlüsselzuweisung	512.337,00	467.660	467.660,00	461.555,00	-6.105
	6131100 Zuweisungen zur Bildung des Sonderpostens für das Vorsorgevermögen	10.499,80	66.000	66.000,00	65.951,22	-49
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.411,25	2.700	2.700,00	21.978,30	14.848
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.540,44	1.870	2.417,50	540,00	-1.878
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.540,44	1.870	2.417,50	540,00	-1.878
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	69.783,76	42.630	44.541,00	46.058,63	1.518
	6617000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	6.558,76	8.580	8.580,00	2.126,13	-6.454
	6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	62.628,00	33.550	33.550,00	41.138,00	7.588
	6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	597,00	500	2.411,00	2.794,50	384
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.473,49	59.400	91.230,05	52.830,05	-38.400
	6511000 Konzessionsabgaben	59.473,49	59.400	91.230,05	52.830,05	-38.400
2	= <b>anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.569.462,52</b>	<b>1.616.560</b>	<b>1.707.931,58</b>	<b>1.584.803,78</b>	<b>-127.558</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.933,36	3.000	4.674,19	443,04	-8.662
	7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.933,36	3.000	4.674,19	443,04	-8.662
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.787,65	2.950	2.950,00	2.491,93	-458
	7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	3.587,65	2.450	2.450,00	2.441,43	-9
	7592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer nach § 233a AO	200,00	500	500,00	50,50	-450
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	470.951,69	477.820	482.329,08	499.311,06	16.982
	7311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	30.188,84	13.580	13.580,00	28.900,40	15.320
	7341000 Gewerbesteuerumlage	19.185,85	26.050	30.559,08	34.145,66	3.587
	7372100 Kreisumlage	421.577,00	438.190	438.190,00	436.265,00	-1.925
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.690,89	254.380	254.380,00	6.510,09	-247.870

## Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2013	2014	2014	2014	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	9.910,89	0	0,00	6.510,09	6.510
	7452000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden /GV	255.780,00	254.380	254.380,00	0,00	-254.380
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>742.363,59</b>	<b>738.150</b>	<b>744.333,27</b>	<b>508.756,12</b>	<b>-240.008</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>827.098,93</b>	<b>878.410</b>	<b>963.598,31</b>	<b>1.076.047,66</b>	<b>112.449</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	56.926,00	74.740	74.740,00	73.767,00	-973
	6811100 Investive Schlüsselzuweisungen	56.926,00	74.740	74.740,00	73.767,00	-973
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	56.926,00	74.740	74.740,00	73.767,00	-973
	6811100 Investive Schlüsselzuweisungen	56.926,00	74.740	74.740,00	73.767,00	-973
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>56.926,00</b>	<b>74.740</b>	<b>74.740,00</b>	<b>73.767,00</b>	<b>-973</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>56.926,00</b>	<b>74.740</b>	<b>74.740,00</b>	<b>73.767,00</b>	<b>-973</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>884.024,93</b>	<b>953.150</b>	<b>1.038.338,31</b>	<b>1.149.814,66</b>	<b>111.476</b>

Bezeichnung	2014	2013
	in EUR	
<b>AKTIVSEITE</b>		
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>11.307.655,46</b>	<b>11.184.558,42</b>
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	1.398,25	1.755,25
0010000 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.398,25	1.755,25
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0,00
c) Sachanlagevermögen	10.457.415,11	10.354.564,60
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	264.523,15	265.084,65
0110000 Grünflächen	23.171,32	23.102,82
0120000 Ackerland	12.975,10	13.185,10
0130000 Wald und Forsten	132.890,64	132.890,64
0150000 Gewässer	5.116,15	5.116,15
0190000 Sonstige unbebaute Grundstücke	90.369,94	90.789,94
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	3.900.027,68	3.144.525,31
0210000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	781.609,88	806.253,04
0220000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	1.169.671,70	1.202.707,23
0230000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulen	381.173,39	381.161,52
0250000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen	246.505,51	258.132,68
0260000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Gartenanlagen	60.534,00	60.534,00
0290000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	1.260.533,20	435.736,84
cc) Infrastrukturvermögen	5.368.941,72	5.499.553,11
0310000 Brücken, Tunnel und ingenieurbauliche Anlagen	57.710,84	62.522,31
0370000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	233.589,87	238.169,69
0380000 Straßen, Wege und Plätze	4.902.590,35	5.110.868,55
0390000 Sonstiges Infrastrukturvermögen	175.050,66	87.992,56
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	12,00	12,00
0510000 Kunstgegenstände	9,00	9,00
0550000 Baudenkmäler	3,00	3,00
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	611.521,38	541.135,26
0610000 Fahrzeuge	454.351,26	421.848,07
0620000 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	157.170,12	119.287,19
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	124.099,45	86.804,55
0710000 Schulausstattung	22.533,50	16.082,77
0720000 Ausstattung der Kinderkrippen und Kindertagesstätten	33.373,74	34.138,30
0740000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	68.192,21	36.583,48
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	188.289,73	817.449,72
0910000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	18.392,41
0911000 Geleistete Anzahlungen auf Grund und Boden	33.462,90	1.280,45
0960000 Anlagen im Bau - Hochbau	152.447,03	750.221,49
0961000 Anlagen im Bau - Tiefbau	2.379,80	47.555,37
d) Finanzanlagevermögen	848.842,10	828.238,57
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
bb) Beteiligungen	848.842,10	828.238,57
1114000 Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte	848.842,10	828.238,57
cc) Sondervermögen	0,00	0,00
dd) Ausleihungen	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	0,00	0,00
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>969.522,21</b>	<b>1.474.578,58</b>
a) Vorräte	115.190,77	115.143,10
0830000 Betriebsstoffe	21.113,48	21.065,81
0841000 Sonstige zur Veräußerung bestimmte Vermögensgegenstände	94.077,29	94.077,29
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	107.479,69	144.114,33
1511000 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	11.857,19	3.599,93
1511200 Pauschalwertberichtigungen auf öffentlich-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	-260,96	-177,39
1531000 Forderungen aus Grundsteuer A	45,12	187,26
1532000 Forderungen aus Grundsteuer B	5.441,06	1.870,08
1532200 Pauschalwertberichtigung auf Grundsteuerforderungen	-120,70	-101,22
1533000 Forderungen aus Gewerbesteuer	12.295,25	31.200,35
1533200 Pauschalwertberichtigung auf Gewerbesteuerforderungen	-270,50	-1.537,31
1535000 Forderungen aus Hundesteuer	117,00	125,00
1535200 Pauschalwertberichtigung auf Hundesteuerforderungen	-2,62	-6,15
1540000 Forderungen aus Transferleistungen	21.281,15	24.751,74
1540001 kreditorische Debitoren	7.714,98	5,63
1540002 debitorische Kreditoren	8.925,40	21,38
1591000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	40.715,94	84.538,07
1591200 Pauschalwertberichtigung auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-258,62	-363,04
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	99.647,96	121.546,31
1611000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	63.927,35	89.716,26
1691000 Sonstige privatrechtliche Forderungen	35.720,61	31.830,05
d) Liquide Mittel	647.203,79	1.093.774,84
1711001 Bar	196,18	222,80
1711004 Ostsächs. Sparkasse Dresden	286.827,28	213.526,38
1711008 HypoVereinsbank	3.873,03	409.753,41
1711010 Wohnungsverwaltung	4.550,62	18.515,57
1721100 Zins-Aktiv-Konto Tagesgeld	351.756,68	451.756,68

Bezeichnung	2014	2013
	in EUR	
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>14.082,56</b>	<b>9.809,11</b>
1800000 Aktive Rechnungsabgrenzung	10.000,00	0,00
1800100 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	4.082,56	9.809,11
<b>4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b><u>BILANZSUMME AKTIVA</u></b>	<b><u>12.291.260,23</u></b>	<b><u>12.668.946,11</u></b>

Bezeichnung	2014	2013
	in EUR	
<b><u>PASSIVSEITE</u></b>		
<b>1. Kapitalposition</b>	<b>8.621.033,60</b>	<b>8.950.230,99</b>
a) Basiskapital	8.355.491,19	8.684.688,58
2010000 Basiskapital	8.355.491,19	8.684.688,58
b) Rücklagen	265.542,41	265.542,41
aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	247.887,78	247.887,78
2021001 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2011	54.524,71	54.524,71
2021002 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2012	37.087,81	37.087,81
2021003 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2013	156.275,26	156.275,26
bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	17.654,63	17.654,63
2022001 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses 2011	11.215,65	11.215,65
2022002 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses 2012	1.946,87	1.946,87
2022003 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses 2013	4.492,11	4.492,11
cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
c) Fehlbeträge	0,00	0,00
aa) Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
bb) Fehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
cc) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
<b>2. Sonderposten</b>	<b>3.283.962,24</b>	<b>2.990.656,03</b>
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	3.155.799,84	2.925.076,21
2110000 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	3.155.799,84	2.925.076,21
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	5.848,58	6.127,33
2120000 Sonderposten für Investitionsbeiträge	5.848,58	6.127,33
c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
d) Sonstige Sonderposten	122.313,82	59.452,49
2140000 Sonstige Sonderposten	45.862,80	48.952,69
2141000 Sonderposten für das kommunale Vorsorgevermögen	76.451,02	10.499,80
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>123.327,42</b>	<b>182.514,26</b>
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	35.549,60	75.688,88
2821000 Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit - Laufzeit bis einschließlich einem Jahr	35.549,60	75.688,88
b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlagen nach § 25a SächsFAG	0,00	0,00
e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	20.904,35	47.111,21
2880000 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährleistungen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	435,42	435,42
2881000 Rückstellungen für Grundstückskäufe nach § 13 SächsStrG	20.468,93	46.675,79
g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00
h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistungen gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	57.361,00	50.414,00
2890000 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen	17.680,00	17.680,00
2891000 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen	39.681,00	32.734,00
i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j) sonstige Rückstellungen	9.512,47	9.300,17
2893000 Weitere sonstige Rückstellungen	9.512,47	9.300,17
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>262.936,97</b>	<b>545.544,83</b>
a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	51.204,13	73.489,22
2317350 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit von mehr als 5 Jahren - ordentliche Tilgung	51.204,13	73.489,22
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	167.641,21	323.863,64
2511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	167.641,21	323.863,64
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.601,53	10.797,38
2611000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-5.038,85	10.770,37
2611001 kreditorische Debitoren	7.714,98	5,63
2611002 debitorische Kreditoren	8.925,40	21,38

Bezeichnung		2014	2013
		in EUR	
f)	Sonstige Verbindlichkeiten	32.490,10	137.394,59
	2751000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Land	205,50	1.651,60
	2751100 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Land	3.859,30	0,00
	2751110 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - Land investive Schlüsselzuweisung	0,00	84.901,00
	2752000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden/GV	18.570,93	18.570,93
	2758000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich-übrige Bereiche	2.296,50	0,00
	2772100 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	5.068,95	6.422,86
	2791001 Verwahrungen E/A	-100,00	-100,00
	2791030 Altstoffgeld GS Brauna	606,86	886,28
	2791032 Altstoffgeld Kiga Brauna "Waldgeister"	1.194,62	823,45
	2791033 Altstoffgeld Kiga Cunnersdorf "Rasselbande"	343,26	343,26
	2791100 Sonstige Verbindlichkeiten vom Land	0,00	23.400,00
	2799980 Interim Einzahlungen AA 901	444,18	495,21
5.	<b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><u>BILANZSUMME PASSIVA</u></b>	<b><u>12.291.260,23</u></b>	<b><u>12.668.946,11</u></b>

Bezeichnung	31.12.2014	31.12.2013
	in EUR	
<b>Die Vorbelastungen künftiger Haushaltjahre:</b>		
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
Bürgschaften	0,00	0,00
Gewährverträge	0,00	0,00
in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0,00
übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen	375.924,52	596.567,19

**Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2014  
der Gemeinde Schönteichen**

## Inhaltsverzeichnis

1	Rechtsgrundlagen .....	36
2	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....	36
3	Angaben zum Jahresabschluss .....	38
3.1	Angaben und Erläuterungen zur Vermögensrechnung .....	38
3.1.1	Aktiva .....	38
3.1.2	Passiva .....	42
3.2	Angaben und Erläuterungen zur Ergebnisrechnung .....	46
3.2.1	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen .....	46
3.2.2	Ergebnisdarstellung und -verwendung .....	46
3.3	Angaben und Erläuterungen zur Finanzrechnung .....	46
3.3.1	Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit .....	47
3.3.2	Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus der Investitionstätigkeit .....	47
3.3.3	Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus der Finanzierungstätigkeit .....	47
3.3.4	Zahlungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres .....	47
4	Sonstige Angaben nach § 52 Abs. 2 SächsKomHVO-Doppik .....	48

## 1 Rechtsgrundlagen

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31.12.2014 wurde nach den Vorschriften der SächsGemO und der SächsKomHVO-Doppik erstellt. Die Gliederung des Jahresabschlusses erfolgt nach § 51 Abs. 2 und 3 SächsKomHVO-Doppik.

Gemäß § 88 Abs. 2 SächsGemO ist der Jahresabschluss um einen Anhang zu erweitern, der mit der Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung eine Einheit bildet. Im Anhang sind zu den wesentlichen Posten der Bilanz und zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden Erläuterungen vorzunehmen, so dass ein sachverständiger Dritter den vorliegenden Jahresabschluss beurteilen kann. § 52 SächsKomHVO-Doppik legt im Einzelnen fest, welche Angaben der Anhang beinhalten muss.

Dem Anhang sind nach § 88 Abs. 4 SächsGemO eine Anlagenübersicht, eine Verbindlichkeitenübersicht, eine Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Gemäß § 88 Abs. 5 SächsGemO – zuletzt geändert am 13.12.2017 – dürfen die Gemeinden bei den Jahresabschlüssen der Haushaltsjahre bis einschließlich 2015 auf die Bestandteile gemäß Absatz 2 Satz 2 (Anhang und Rechenschaftsbericht), Absatz 3 (Angaben zum Bürgermeister, Fachbediensteten für das Finanzwesen und Ratsmitglieder) und 4 (Anlagen zum Anhang) verzichten.

Zum besseren Verständnis werden dem vorliegenden Jahresabschluss ein Anhang und die Anlagen zum Anhang (Anlagenübersicht, Forderungsübersicht, Verbindlichkeitenübersicht und die Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen) beigelegt.

## 2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen zu enthalten, soweit durch Gesetz oder auf Grund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Er hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln (§ 88 Abs. 1 SächsGemO).

Zur Erstellung des Jahresabschlusses wurden buchmäßige Bestandsaufnahmen durchgeführt und ein Inventar erstellt.

Die Bewertung des Vermögens erfolgte grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten (AHK), vermindert um planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen, um Wertminderungen zwischen Zugangszeitpunkt und dem Bilanzstichtag Rechnung zu tragen. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen. Anschaffungsminderungen wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt.

Nur für Schenkungen und Sachspenden fand die Ersatzbewertung Anwendung, soweit keine AHK nachgewiesen werden konnten.

Für die planmäßigen Abschreibungen auf alle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, wurde ausschließlich die lineare Methode angewandt.

Die zugrunde gelegten Nutzungsdauern für die abnutzbaren Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens richteten sich nach der Anlage zu § 44 Abs. 3 SächsKomHVO-Doppik, konkretisiert durch die Anlageartenliste der Gemeinde Schönteichen.

Für Zu- und Abgänge im Verlauf des Haushaltsjahres wurden die Abschreibungen zeitanteilig monatlich berechnet.

Erfasst wurden sämtliche bewegliche, selbständig nutzbare Vermögensgegenstände, deren AHK für den einzelnen Vermögensgegenstand den Einzelwert von 410 EUR übersteigen. Die Vorsteuerabzugsberechtigung bestand nicht.

Für Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden keine Festwerte nach § 34 Abs. 2 SächsKomHVO-Doppik gebildet. Festwerte wurden nur für die Begründung von Außenanlagen und den Baumbestand der Waldflächen gebildet, sofern der Bestand in Größe, Zusammensetzung und Wert nur geringen Schwankungen unterliegt und sein Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist.

Die Finanzanlagen wurden nach der Eigenkapitalspiegelmethode in Höhe des anteiligen Eigenkapitals aktiviert.

Die Forderungen, d. h. die Ansprüche der Kommune aus öffentlich-rechtlichem und privatrechtlichem Handeln, wurden gemäß dem Grundsatz der Einzelerfassung und der Vollständigkeit erfasst und in der Bilanz dargestellt. Wertminderungen wurden in Form von Einzelwertberichtigungen und Pauschalwertberichtigungen in Höhe von insgesamt 1.195,19 EUR vorgenommen. Die Einzelwertberichtigung erfolgte in direkter Form, d. h. gegen das Forderungskonto. Ein separater Ausweis erfolgt dadurch nicht. Forderungen mit einer Fälligkeit bis zum Stichtag 31.12.2014, die zum Zeitpunkt der Erstellung der Bilanz 2014 noch nicht beglichen waren, wurden begutachtet und klassifiziert. Die Klassifizierung erfolgte in uneinbringliche Forderungen und zweifelhafte Forderungen. Uneinbringliche Forderungen, die mit sehr großer Wahrscheinlichkeit, z. B. durch ein eingeleitetes Insolvenzverfahren, Vermögensauskünfte, Nachweise der Zahlungsunfähigkeit, negative Pfändungs- und Überweisungsbeschlüsse sowie erfolglose Vollstreckungsersuche nicht mehr beglichen wurden und werden, wurden zu 100 % einzelwertberichtigt. Alle übrigen offenen Forderungen wurden in die zweifelhaften Forderungen umgebucht. Bei den Einzelwertberichtigungen sind im Wesentlichen Forderungen aus Elternbeiträgen (150,00 EUR) betroffen. Forderungen, die bis zum Stichtag der Bilanzaufstellung beglichen waren, wurden pauschal mit einem Prozentsatz von 2,20 % berichtigt. Der Pauschalwertberichtigungssatz in Höhe von 2,20 % wurde aus dem Durchschnitt der Zahlungsausfälle der Jahre 2011, 2012 und 2013 sowie der sich bereits abzeichnenden zukünftigen Entwicklung ermittelt.

Die Bewertung der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Waren erfolgte zu Anschaffungskosten. Notwendige Abwertungen aufgrund eines niedrigeren Börsen- oder Marktpreises wurden vorgenommen.

Der Kassenbestand stimmt mit den Kassenbüchern überein, die Bankguthaben werden durch Kontoauszüge der Banken belegt. Die Zinsen sind ordnungsgemäß abgegrenzt.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurden unter Berücksichtigung der periodengerechten Darstellung von Aufwendungen gebildet.

Empfangene Zuwendungen wurden bei Erfüllung des Zuwendungszwecks als Sonderposten passiviert und ertragswirksam entsprechend der Bilanzwertentwicklung des bezuschussten Vermögensgegenstands aufgelöst. Für geschenkte oder gespendete Vermögensgegenstände wurden korrespondierende Sonderposten analog in Höhe des Wertansatzes der alternativen AHK dieser Vermögensgegenstände passiviert.

Rückstellungen wurden in Höhe des auf der Grundlage einer sachgerechten und nachvollziehbaren Schätzung ermittelten notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt.

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgte zu ihrem Erfüllungsbetrag.

Insgesamt wurde bei der Bewertung dem Vorsichtsprinzip Rechnung getragen.

### 3 Angaben zum Jahresabschluss

Im Folgenden werden einzelne bedeutende Positionen des Jahresabschlusses dargestellt und erläutert.

#### 3.1 Angaben und Erläuterungen zur Vermögensrechnung

Das Anlagevermögen umfasst zum 31.12.2014 einen Wert von 11.307.655,46 EUR. Gegenüber dem Vorjahresabschluss 2013 hat sich das Anlagevermögen um 123.097,04 EUR erhöht.

Veränderungen des Anlagevermögens ergeben sich insbesondere aus:

- der Wertminderung durch die jährlichen Abschreibungen;
- Zu- und Abgängen von Anlagegütern (2014 insbesondere Zugänge bei der Position Anlagen im Bau);
- Werterhöhungen beim Finanzanlagevermögen – Beteiligungen.

Die angewendeten Bewertungsverfahren werden in den einzelnen Bilanzpositionen beschrieben.

##### 3.1.1 Aktiva

###### ▪ *Immaterielle Vermögensgegenstände*

Die Immateriellen Vermögensgegenstände beinhalten im Wesentlichen Software, Lizenzen und Rechte an fremden Grundstücken (hier: Internetseite).

###### ▪ *Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen*

Zuwendungen, die die Kommune im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben an Dritte für Investitionen geleistet hat, können aktiviert werden. Voraussetzung für die Aktivierung ist, dass der Zuwendungsempfänger wirtschaftlicher Eigentümer des Vermögensgegenstandes ist.

Der Freistaat Sachsen eröffnet den Kommunen hinsichtlich der Aktivierung ein Wahlrecht. Die Gemeinde Schönteichen hat auf die Erfassung und Bewertung der aktiven Sonderposten verzichtet. Die Entscheidung resultierte insbesondere aus dem erheblichen Erfassungsaufwand und der aufwendigen Pflege der Daten in den Folgejahren.

###### ▪ *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.

Die Bewertung von Grund und Boden erfolgte mit den Anschaffungskosten.

Gesetzliche Einschränkungen hinsichtlich der Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung der unbebauten Flurstücke bestehen nicht. Die in der Eröffnungsbilanz und im Jahresabschluss ausgewiesenen Flurstücke mit der Nutzungsart Ackerland und Grünland sind sämtlich an die Agrargenossenschaft Liebenau langfristig verpachtet. Mithin könnte davon ausgegangen werden, dass eine Nutzungseinschränkung besteht, jedoch sind diese Flurstücke im Außenbereich gelegen.

Somit ist eine Verwertung für höherwertige Zwecke nicht möglich, einzig und allein käme eine Veräußerung an den Pächter in Frage. Dies ist aber nicht relevant.

Bei den sonstigen unbebauten Flurstücken handelt es sich um Öffentliche Grünflächen, Gärten und Kleingärten.

Flurstücke mit der Nutzungsart Gartenland oder Kleingarten sind mittels Pachtverträgen verpachtet, so dass eine sofortige Verfügbarkeit oder Verwertung auf Grund der Kündigungsfristen nicht möglich ist.

- *Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*

Die Bilanzwerte der bebauten Grundstücke beinhalten die Werte der Gebäude, von Grund und Boden sowie der Außenanlagen. Die Wertfortschreibung erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Wertänderungen resultieren im Wesentlichen aus planmäßigen Abschreibungen.

- *Infrastrukturvermögen*

Das Infrastrukturvermögen umfasst öffentliche Einrichtungen, die aufgrund ihrer Bauweise und Funktion dazu bestimmt sind, der örtlichen Infrastruktur zu dienen. Als Infrastrukturvermögen werden daher Verkehrs- und Versorgungseinrichtungen sowie -bauten verstanden.

Die Bewertung erfolgt nach Anschaffungs- und Herstellungskosten. Ist deren Nutzung zeitlich begrenzt, sind die Anschaffungskosten um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung zu vermindern. 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.

Die Bilanzwerte beinhalten den Grund und Boden sowie die baulichen Anlagen.

Die bilanziellen Veränderungen beim Infrastrukturvermögen resultieren hauptsächlich aus planmäßigen Abschreibungen.

- *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.

Wir unterscheiden zwischen modernen kurzlebigen Kunstgegenständen (Gebrauchskunst) und Kunstgegenständen von dauerhafter Bedeutung. Dauerhaft bedeutende Kunstgegenstände unterliegen keiner Abnutzung und werden daher nicht planmäßig abgeschrieben.

Zu dieser Bilanzposition zählen Lexika der Gemeindeverwaltung sowie Musikinstrumente und Gemälde in der Grundschule.

- *Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge*

Die Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge wurden mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Zu den Betriebsvorrichtungen zählen insbesondere Spielplatzaufbauten, Spiel-, Sport- und Trainingsanlagen in Sportstätten, Sirenenanlagen und betriebstechnische Anlagen in Gebäuden.

Die wesentlichen Anlagegüter stellen die Fahrzeuge dar.

Der durchschnittliche Abnutzungsgrad der technischen Anlagen und Maschinen liegt bei 45,5 %.

- *Betriebs- und Geschäftsausstattung*

Die Betriebs- und Geschäftsausstattungen wurden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Im Gesamtwert der sonstigen Betriebs- und Geschäftsausstattung sind die beweglichen Ausstattungsgegenstände aller anderen kommunalen Einrichtungen (Verwaltungsgebäude, Feuerwehren sowie Bürgerhäuser) enthalten.

Der durchschnittliche Abnutzungsgrad der Betriebs- und Geschäftsausstattung liegt bei 55,6 %.

- *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.

Im Einzelnen sind folgende Maßnahmen zu nennen:

<b>Maßnahme</b>	<b>Betrag bis 31.12.2014 in EUR</b>
Umbau Räume im Bürgerhaus Brauna für Feuerwehr	152.447,03
Vermessung/Grunderwerb Rosenweg, Kiefernweg, u.a.	33.462,90
SST Dorfweg Liebenau	2.379,80

- *Finanzanlagevermögen*

#### Anteile an verbundenen Unternehmen

Verbundene Unternehmen der Gemeinde sind solche, an denen die Gemeinde einen beherrschenden Einfluss auf das jeweilige Unternehmen ausübt. Dies wird in der Regel bei einem Anteil am Unternehmen von mehr als 50 % unterstellt.

Die Gemeinde Schönteichen besitzt keine Anteile an verbundenen Unternehmen.

#### Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile, die die Kommune an Unternehmen oder Einrichtungen auf Dauer hält. Den Beteiligungen sind auch die Zweckverbände zuzuordnen. Sämtliche Beteiligungen der Gemeinde Schönteichen sind auf Dauer angelegt und werden deshalb nicht bei den Wertpapieren des Umlagevermögens erfasst.

Die Wertermittlung erfolgte nach der Eigenkapitalspiegelmethode auf der Grundlage der jeweiligen bestätigten Jahresabschlussbilanzen wie folgt:

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

Die Bilanzwerte der Beteiligungen entwickelten sich wie folgt:

Beteiligung	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014	Veränderung
	EUR		
KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energie Sachsen Ost AG	102.525,35	102.767,98	242,63
Abwasserzweckverband „Obere Schwarze Elster“	502.151,23	521.634,85	19.483,62
Trinkwasserzweckverband Kamenz	223.561,99	224.439,27	877,28
<b>Gesamt</b>	<b>828.238,57</b>	<b>848.842,10</b>	<b>20.603,53</b>

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Wert der **Beteiligungen** um 2,49 % bzw. **20,6 TEUR erhöht**.

Der Schlüssel für die Ermittlung des Anteils am Trinkwasserzweckverband Kamenz bildet die Stimmzahl der Verbandsmitglieder.

Die Anteile der Gemeinde Schönteichen am Abwasserzweckverband „Obere Schwarze Elster“ bemessen sich nach der Einwohnerzahl des Entsorgungsgebietes Kamenz. Die Erhöhung des Beteiligungswertes am AZV „Obere Schwarze Elster“ ist auf den überproportionalen Rückgang der Einwohnerzahlen der übrigen Gemeinden im Entsorgungsgebiet Kamenz zurückzuführen, so dass sich der prozentuale Anteil der Gemeinde Schönteichen von 2,21 % auf 2,3 % erhöhte.

#### ▪ *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.

Die Vorräte bestehen vorwiegend aus dem Bestand an Heizöl in kommunalen Gebäuden und Einrichtungen.

Die sonstigen zur Veräußerung bestimmten Vermögensgegenstände sind die Tunnelschänke in Brauna, das Flurstück 612/k der Gemarkung Brauna sowie die Flurstücke 1090/18, 1090/19, 1090/20 und 1090/22 der Gemarkung Biehla.

#### ▪ *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 Forderungen belaufen sich nominal auf insgesamt 208.041,05 EUR. Unter Berücksichtigung der Einzelwertberichtigungen in Höhe von 0 EUR und der Pauschalberichtigungen in Höhe von 913,40 EUR ergibt sich der Bilanzwert von 207.127,65 EUR.

Die Forderungsübersicht (Anlage 2) gibt Auskunft über die Art der Forderung bzw. über die Restlaufzeiten.

- *Liquide Mittel*

Die liquiden Mittel setzen sich aus den Bankbeständen der laufenden Konten per 31.12.2014, dem Bargeld, dem Festgeld und dem Tagesgeld zusammen und wurden mit dem Nominalwert ausgewiesen. Der Kassenbestand stimmt mit den Kassenbüchern überein, die Bankguthaben werden durch Kontoauszüge der Banken belegt.

Der Bestand der liquiden Mittel betrug zum 31.12.2014 647.203,79 EUR.

Eine vorübergehende Verwendung liquider Mittel, welche für die Inanspruchnahme von langfristigen Rückstellungen benötigt werden, erfolgte nicht (§ 22 SächsKomHVO-Doppik).

- *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.

### 3.1.2 Passiva

- *Kapitalposition*

Die Kapitalposition hat zum 31.12.2014 einen Stand in Höhe von 8.621.033,60 TEUR. Dies entspricht gegenüber dem Vorjahr einer Verringerung um 3,8 %.

Die Kapitalposition entwickelte sich wie folgt:

	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014	Abweichung	
			in EUR	in %
Basiskapital	8.684.688,58	8.355.491,19	329.197,39	3,8
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	247.887,78	247.887,78	0,00	0,0
Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	17.654,63	17.654,63	0,00	0,0
<b>Kapitalposition</b>	<b>8.950.230,99</b>	<b>8.621.033,60</b>	<b>329.197,39</b>	<b>3,8</b>

Die Kapitalposition nimmt einen Anteil von 70,1 % an der Bilanzsumme ein.

Ein nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag wird nicht ausgewiesen.

- *Passive Sonderposten*

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

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 Vermögensgegenstands.

Sonderposten für	Stand	Stand	Veränderung
	31.12.2013	31.12.2014	
EUR			
empfangene Investitionszuwendungen	2.925.076,21	3.155.799,84	230.723,63
Investitionsbeiträge	6.127,33	5.848,58	-278,75
Sonstige Sonderposten	48.952,69	45.862,80	-3.089,89
Sonderposten f. kommunales Vorsorgevermögen	10.499,80	76.451,02	65.951,22
<b>Gesamt</b>	<b>2.990.656,03</b>	<b>3.283.962,24</b>	<b>293.306,21</b>

Die Sonderposten haben einen Anteil von 26,7 % an der Bilanzsumme, wobei der Anteil der Zuweisungen der öffentlichen Hand wiederum sehr hoch ist.

Die meisten Bewegungen betreffen die Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen.

Mit Inkrafttreten der Änderungsverordnung vom 20.11.2011 sind gemäß § 40 SächsKomHVO-Doppik investive Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG in die passiven Sonderposten einzustellen.

Im Jahr 2014 wurden den Kommunen wiederum allgemeine Zuweisungen nach § 23 SächsFAG bereitgestellt, die einer Vorsorgerücklage zum Ausgleich künftiger rückläufiger Finanzzuweisungen zuzuführen waren. Im Jahresabschluss 2014 sind 76.451,02 EUR als Sonstige Sonderposten ausgewiesen (Konto 2141000). Eine Auflösung des Vorsorgevermögens erfolgt erst, wenn eine gesetzliche Regelung die Kommunen dazu ermächtigt.

Sonderposten für Investitionsbeiträge betreffen die erhobenen anteiligen Straßenausbaubeiträge.

#### ▪ 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 Entwicklung der Rückstellungen stellt sich wie folgt dar:

Rückstellungen für	Stand	Inanspruch-	Auflösung	Zuführung	Stand
	31.12.2013	nahme			31.12.2014
EUR					
Altersteilzeit	75.688,88	40.139,28			35.549,60
drohende Verpflichtungen aus Gerichtsverfahren, Bürgschaften und Gewährverträgen	47.111,21		26.206,86		20.904,35
sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen gegenüber Dritten	50.414,00			6.947,00	57.361,00
sonstige Rückstellungen	9.300,17	9.300,17		9.512,47	9.512,47
<b>Gesamt</b>	<b>182.514,26</b>	<b>49.439,45</b>	<b>26.206,86</b>	<b>16.459,47</b>	<b>123.327,42</b>

Die Inanspruchnahme der zahlungswirksamen Rückstellungen ist durch den Bestand an liquiden Mitteln gedeckt.

Altersteilzeitrückstellungen

Der Ermittlung der Rückstellungen für Altersteilzeit (Blockmodell) liegt folgende Berechnungsmethodik zugrunde:

Das ATZ-Brutto wurde dem jeweiligen Jahreslohnjournal entnommen („Brutto Gesamt“) und dieser Betrag wurde um den Aufstockungsbetrag gemindert. Der Aufstockungsbetrag war im Jahreslohnjournal nicht separat ausgewiesen, folglich wurde ein Monatslohnjournal zum Ansatz genommen und dieser Aufstockungsbetrag an die jeweiligen Tarifsteigerungen angepasst. Der zusätzliche Beitrag zur RV wurde dem jeweiligen Jahreslohnjournal entnommen. Die SV-Anteile Arbeitgeber umfassen die Anteile zur KV, PV, AV, RV, U2-Umlage sowie die beiden Anteile zur ZVK und die Steuer. Grundsätzlich wurden wertaufhellend alle tatsächlichen gezahlten Beträge zum Ansatz gebracht. Als Tarifsteigerung wurde die zum Zeitpunkt der Bewertung bekannte Erhöhung in Höhe von 2,4 % berücksichtigt. Auf eine Abzinsung der Rückstellungen wurde wertaufhellend verzichtet.

Berücksichtigte Tarifsteigerungen Aufstockungsbetrag:

Zeitpunkt	Prozentsatz
01.01.2009	2,80 %
01.01.2010	1,20 %
01.01.2011	0,60 %
01.08.2011	0,50 %
01.03.2012	3,50 %
01.01.2013	1,40 %
01.08.2013	1,40 %
01.03.2014	3,00 %
01.03.2015	2,40 %

Im Jahr 2014 kam es zu zwei Inanspruchnahmen der Rückstellungen für Altersteilzeit in Höhe von insgesamt 40.139,28 EUR und zu keiner Zuführung. Es errechnet sich somit ein Rückstellungsbetrag von 35.549,60 EUR zum 31.12.2014.

Bezüglich der Rückstellungen für Leistungsentgelt (sonstige Rückstellungen) ist folgendes anzumerken: Auf der Grundlage des § 18 TvÖD (Tarifvertrag öffentlicher Dienst) in Verbindung mit der Dienstvereinbarung vom 28.09.2007 und der Änderungsvereinbarung vom 01.02.2010 liegt der Zahlung des Leistungsentgeltes an die tariflich Beschäftigten ein Abrechnungszeitraum vom 01.04. bis 31.03. zugrunde. Entsprechend erwerben die Mitarbeiter/innen für den Zeitraum vom 01.04. bis 31.12. anteilige Ansprüche am Gesamtvolumen, die jedoch erst im Folgejahr zu einer Auszahlung führen. Somit entsteht für die Monate April bis Dezember des jeweiligen Haushaltsjahres ein wirtschaftlicher Aufwand für neun Monate, der als rückstellungsrelevanter Sachverhalt in der Bilanz zu berücksichtigen ist.

Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften und Gewährleistungen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften  
Aufgrund § 3 VerkFIBerG i. V. m. § 8 VerkFIBerG ergibt sich, dass nur die Gemeinde die Möglichkeit hat, diese Grundstücke zu erwerben, solange sich darauf die entsprechende Straße befindet. Ist die Straße öffentlich gewidmet, lassen sich daraus Nutzen und Besitz ableiten. Aufgrund des Abkaufrechts des zivilrechtlichen Eigentümers muss die Kommune eine angemessene Rückstellung bilden.

Im Jahr 2014 erfolgte weiterer Grunderwerb für den Kiefernweg im OT Schönbach, damit verbundene Rückstellungen wurden aufgelöst.

Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im lfd. HH-Jahr wirtschaftlich begründet wurden

- in EUR -	Stand 31.12.2013	Inanspruch-	Auf-	Zuführung	Stand 31.12.2014
		spruch- spruch- nahme			
Rückstellung für Prüfung Eröffnungsbilanz 2010 sowie Jahresabschlüsse 2010 und 2011	17.680,00	0,00	0,00	0,00	17.680,00
Rückstellung für Prüfung der Jahresabschlüsse 2013 und 2014	5.890,00	0,00	0,00	5.890,00	11.780,00
Rückstellung für Straßenentwässerungskostenanteil 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 und 2014	26.844,00	0,00	0,00	1.057,00	27.901,00
<b>Gesamt:</b>	<b>50.414,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.947,00</b>	<b>57.361,00</b>

▪ *Verbindlichkeiten*

Verbindlichkeiten sind im Gegensatz zu Rückstellungen Zahlungsverpflichtungen, die am Bilanzstichtag hinsichtlich des Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Die Verbindlichkeiten wurden grundsätzlich mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt. Nähere Angaben zu den Verbindlichkeiten, insbesondere hinsichtlich der Laufzeiten, siehe Anlage 3 (Verbindlichkeitenübersicht).

Den größten Anteil an den Verbindlichkeiten haben die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen. Unter Berücksichtigung der Tilgungsleistungen in Höhe von 22,3 TEUR verringern sich die Verbindlichkeiten auf 51,2 TEUR.

Mit nachfolgender Aufstellung werden die Schuldenstände der einzelnen Kredite dargestellt:

Kredit	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
	EUR	
Deutsche Genossenschafts- u. Hypothekenbank	745,88	0,00
Ostsächsische Sparkasse Dresden	43.639,16	38.443,44
Ostsächsische Sparkasse Dresden	29.104,18	12.760,69
<b>Gesamt</b>	<b>73.489,22</b>	<b>51.204,13</b>

Daraus ergibt sich eine Pro-Kopf-Verschuldung zum 31.12.2014 in Höhe von 24,12 EUR je Einwohner.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 167,6 TEUR betreffen Sach- und Dienstleistungen, insbesondere des Bereichs Gebäudemanagement sowie der Unterhaltung der Gemeindestraßen, die noch im Jahr 2014 wirtschaftlich verursacht, jedoch erst im Jahr 2015 finanziert wurden.

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von 11,6 TEUR beinhalten u. a. die Schlussrechnung zur Gewerbesteuerumlage 2014 in Höhe von 8.871,39 EUR sowie Verbindlichkeiten im Bereich Brandschutz in Höhe von insgesamt 3.886,55 EUR.

Mit 32,5 TEUR sind die Sonstigen Verbindlichkeiten zum Stand 31.12.2014 ausgewiesen. Die Sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten im Wesentlichen die noch nicht abgerechneten Zuweisungen für das Ganztagsangebot der Grundschule Schönteichen in Höhe von 3.859,30 EUR, den Ablösebetrag für Ersatzpflanzungen in Cunnersdorf in Höhe von 18.570,93 EUR, Spendengelder aus dem Sponsorlauf der Kinder zum Schulfest 2014 zur Anschaffung eines Spielgerätes für den Außenbereich der Grundschule Schönteichen in Höhe von 2.296,50 EUR sowie die noch abzuführende Lohn- und Kirchensteuer in Höhe von 5.068,95 EUR.

- *Passive Rechnungsabgrenzungsposten*

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag geleistet werden, die erst einen Ertrag für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen. Damit wird dem Prinzip der periodengerechten Zuordnung von Erträgen Rechnung getragen.

Es werden keine passiven Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen.

## 3.2 Angaben und Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden zahlungs- und nichtzahlungswirksame Erträge und Aufwendungen des entsprechenden Haushaltsjahres verursachungsgerecht ausgewiesen. Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgt eine Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen, aus der sich Überschüsse oder Fehlbeträge ergeben. Dies entspricht dem sogenannten Jahresergebnis, das sich auf die Kapitalposition positiv oder negativ auswirkt.

### 3.2.1 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Im Sonderergebnis wird das Ergebnis der nicht dem Haushaltsjahr zuzuordnenden (periodenfremden), regelmäßig oder unregelmäßig anfallenden Erträge und Aufwendungen, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit anfallen, insbesondere Erträge und Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen und Vermögensübertragungen, ausgewiesen.

### 3.2.2 Ergebnisdarstellung und -verwendung

Die Ergebnisrechnung **2014** weist im ordentlichen Ergebnis einen **Fehlbetrag** in Höhe von **329.744,16 EUR** aus.

Im Sonderergebnis ergibt sich ein **Überschuss** in Höhe von **546,77 EUR**. Dieser wird zur Deckung des Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses eingesetzt.

Der verbleibende **Fehlbetrag** in Höhe von **329.197,39 EUR** wird mit dem Basiskapital verrechnet (§ 24 Abs. 2 Satz 3 SächsKomHVO).

## 3.3 Angaben und Erläuterungen zur Finanzrechnung

Während in der Ergebnisrechnung auch nicht zahlungswirksame Vorgänge (z. B. Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Zuführungen und Auflösungen von Rückstellungen, Zu- und Abschreibungen aus Beteiligungen) dargestellt werden, beinhaltet die Finanzrechnung alle zahlungswirksamen Vorgänge (eingegangene Einzahlungen und geleistete Auszahlungen). Neben den Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit werden auch die Investitionen und die Finanzierungsquellen aufgezeigt. Dadurch werden Veränderungen des Zahlungsmittelbestands ermittelt, die Einfluss auf die liquiden Mittel in der Bilanz haben. Zahlungsmittelüberschüsse erhöhen den Bestand an liquiden Mitteln, Zahlungsmittelbedarfe mindern sie.

Auf eine Darstellung der einzelnen Ein- und Auszahlungspositionen wird verzichtet, da sie im Wesentlichen den Ertrags- und Aufwandspositionen entsprechen. Veränderungen ergeben sich aus den nicht zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen und den nicht ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen. Die Betrachtung beschränkt sich im Folgenden auf die Darstellung der verschiedenen Zahlungsmittelsalden und der Entwicklung des Finanzmittelbestands.

### **3.3.1 Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Den Erträgen der Ergebnisrechnung in Höhe von 2.487,5 TEUR stehen in der Finanzrechnung Einzahlungen in Höhe von 2.390,8 TEUR gegenüber. Die Auszahlungen in der Finanzrechnung belaufen sich auf 2.345,3 TEUR (Aufwendungen in der Ergebnisrechnung: 2.817,2 TEUR). Daraus ergibt sich ein Zahlungsmittelsaldo in Höhe von 45,5 TEUR.

### **3.3.2 Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus der Investitionstätigkeit**

Der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit weist per 31.12.2014 -469,9 TEUR aus.

### **3.3.3 Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus der Finanzierungstätigkeit**

Der Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenen Rechtsgeschäften für Investitionen.

Der Zahlungsmittelsaldo aus der Finanzierungstätigkeit betrug zum 31.12.2014 -22,3 TEUR.

### **3.3.4 Zahlungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres**

Aus den vorgenannten Salden (3.3.1 bis 3.3.3) resultiert eine Verringerung des Finanzmittelbestands um 446,6 TEUR.

Im Haushaltsjahr sind Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen in Höhe von 413,0 TEUR und Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen in Höhe von 412,9 TEUR geleistet worden. Dies betrifft Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2014 beträgt 647,2 TEUR. Gegenüber dem 31.12.2013 hat sich der Zahlungsmittelbestand damit um 446,6 TEUR verringert.

#### 4 Sonstige Angaben nach § 52 Abs. 2 SächsKomHVO-Doppik

##### Erläuterungen zu den übertragenen Ermächtigungen lt. Anlage 4 (§ 52 Abs.2 Nr. 7 SächsKomHVO-Doppik)

Die in der Anlage 4 zum Anhang enthaltene Übersicht beinhaltet die aus dem Jahr 2014 bzw. aus Vorjahren noch benötigten Ansätze für Auszahlungen für Investitionen, die im Jahr 2015 weiter benötigt werden. Weiterhin sind im Jahr 2014 Zuwendungen für die Winterschadensbeseitigung eingegangen, die noch nicht verwendeten Zuwendungen werden in das Jahr 2015 als Haushaltsermächtigung übertragen.

Die Übertragung der Haushaltsansätze erfolgte auf der Grundlage des § 21 SächsKomHVO-Doppik. Die erforderlichen finanziellen Mittel werden in der Liquiditätsreserve vorgehalten.

Gemäß § 52 Abs. 2 Nr. 11 SächsKomHVO-Doppik sind in den Anhang zum Jahresabschluss Verpflichtungen der Gemeinde aufzunehmen, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben könnten bzw. welche für einen anstehenden Gesamtabchluss notwendig wären. Derartige Verpflichtungen bestehen für die Gemeinde Schönteichen nicht.

Die Gemeinde Schönteichen ist Mitglied im Kommunalen Versorgungsverband Sachsen (KVS) mit Sitz in 01307 Dresden, Macherstraße 37. An den KVS und die Zusatzversorgungskasse des KVS wurden im Jahr 2014 Umlagen in Höhe von insgesamt 29.206,15 EUR gezahlt.

Kamenz, 4. Juli 2019

R. Dantz  
Oberbürgermeister  
Lessingstadt Kamenz



##### Anlagen zum Anhang

Anlage 1	Anlagenübersicht
Anlage 2	Forderungsübersicht
Anlage 3	Verbindlichkeitenübersicht
Anlage 4	Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

## Anlagenübersicht 2014

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2013	Zugänge in 2014	Abgänge in 2014	Umbuchungen in 2014	Stand am 31.12.2014	Stand am 31.12.2013	Abschreibun- gen in 2014	Auflösun- gen	Zuschrei- bungen in 2014	Stand am 31.12.2014	am 31.12.2013	am 31.12.2014
	in EUR											
	1	+	-	+/-	5	6	-	-	+	10	11	12
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	1.785,00	0,00	0,00	0,00	1.785,00	29,75	357,00	0,00	0,00	386,75	1.755,25	1.398,25
<b>1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3 Sachanlagevermögen</b>	<b>20.720.099,94</b>	<b>685.628,83</b>	<b>85.475,15</b>	<b>0,00</b>	<b>21.320.253,62</b>	<b>10.365.535,34</b>	<b>533.614,14</b>	<b>36.310,97</b>	<b>0,00</b>	<b>10.862.838,51</b>	<b>10.354.564,60</b>	<b>10.457.415,11</b>
<b>1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen</b>	<b>269.129,27</b>	<b>0,00</b>	<b>712,80</b>	<b>151,30</b>	<b>268.567,77</b>	<b>4.044,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.044,62</b>	<b>265.084,65</b>	<b>264.523,15</b>
1.3.1.1 Grünflächen	23.396,79	0,00	82,80	151,30	23.465,29	293,97	0,00	0,00	0,00	293,97	23.102,82	23.171,32
1.3.1.2 Ackerland	13.269,42	0,00	210,00	0,00	13.059,42	84,32	0,00	0,00	0,00	84,32	13.185,10	12.975,10
1.3.1.3 Wald und Forsten	132.909,18	0,00	0,00	0,00	132.909,18	18,54	0,00	0,00	0,00	18,54	132.890,64	132.890,64
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
1.3.1.5 Gewässer	5.116,15	0,00	0,00	0,00	5.116,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.116,15	5.116,15
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	94.437,73	0,00	420,00	0,00	94.017,73	3.647,79	0,00	0,00	0,00	3.647,79	90.789,94	90.369,94
<b>1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen</b>	<b>7.920.119,96</b>	<b>0,00</b>	<b>800,00</b>	<b>952.923,84</b>	<b>8.872.243,80</b>	<b>4.775.594,65</b>	<b>197.181,47</b>	<b>560,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.972.216,12</b>	<b>3.144.525,31</b>	<b>3.900.027,68</b>
1.3.2.1 Wohnbauten	1.751.983,98	0,00	800,00	0,00	1.751.183,98	945.730,94	24.403,16	560,00	0,00	969.574,10	806.253,04	781.609,88
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	2.381.574,35	0,00	0,00	7.177,97	2.388.752,32	1.178.867,12	40.213,50	0,00	0,00	1.219.080,62	1.202.707,23	1.169.671,70
1.3.2.3 Schulen	2.212.922,45	0,00	0,00	87.276,18	2.300.198,63	1.831.760,93	87.264,31	0,00	0,00	1.919.025,24	381.161,52	381.173,39
1.3.2.4 Kulturanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5 Sportanlagen	609.001,36	0,00	0,00	0,00	609.001,36	350.868,68	11.627,17	0,00	0,00	362.495,85	258.132,68	246.505,51
1.3.2.6 Gartenanlagen	60.534,00	0,00	0,00	0,00	60.534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.534,00	60.534,00
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	904.103,82	0,00	0,00	858.469,69	1.762.573,51	468.366,98	33.673,33	0,00	0,00	502.040,31	435.736,84	1.260.533,20
<b>1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>10.496.141,67</b>	<b>0,00</b>	<b>26.206,86</b>	<b>117.749,19</b>	<b>10.587.684,00</b>	<b>4.996.588,56</b>	<b>248.360,58</b>	<b>26.206,86</b>	<b>0,00</b>	<b>5.218.742,28</b>	<b>5.499.553,11</b>	<b>5.368.941,72</b>
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	388.263,10	0,00	0,00	0,00	388.263,10	325.740,79	4.811,47	0,00	0,00	330.552,26	62.522,31	57.710,84
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausüstung 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
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
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
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	696.554,36	0,00	0,00	0,00	696.554,36	458.384,67	4.579,82	0,00	0,00	462.964,49	238.169,69	233.589,87
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	8.912.851,06	0,00	26.206,86	21.385,68	8.908.029,88	3.801.982,51	229.663,88	26.206,86	0,00	4.005.439,53	5.110.868,55	4.902.590,35
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	498.473,15	0,00	0,00	96.363,51	594.836,66	410.480,59	9.305,41	0,00	0,00	419.786,00	87.992,56	175.050,66
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	3.048,20	0,00	0,00	0,00	3.048,20	3.036,20	0,00	0,00	0,00	3.036,20	12,00	12,00
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	987.264,30	0,00	9.464,88	143.316,16	1.121.115,58	446.129,04	72.923,04	9.457,88	0,00	509.594,20	541.135,26	611.521,38
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	226.946,82	0,00	86,23	52.443,95	279.304,54	140.142,27	15.149,05	86,23	0,00	155.205,09	86.804,55	124.099,45
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	817.449,72	685.628,83	48.204,38	-1.266.584,44	188.289,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	817.449,72	188.289,73
<b>1.4 Finanzanlagevermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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

## Forderungsübersicht

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende
	2014	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	2014
	TEUR				
	1	2	3	4	5
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>144</b>	<b>71</b>	<b>36</b>	<b>0</b>	<b>107</b>
1.1 Gebühren und Beiträge	3	12	0	0	12
1.2 Steuern	32	18	0	0	18
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	25	38	0	0	38
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	84	3	37	0	40
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>122</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0	0	0	0	0
<b>3. Summe aller Forderungen</b>	<b>266</b>	<b>171</b>	<b>36</b>	<b>0</b>	<b>207</b>

## Verbindlichkeitenübersicht

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende
	2014	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	2014
	TEUR				
	1	2	3	4	5
<b>1. Anleihen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>73</b>	<b>18</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>51</b>
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
2.4.1 vom Bund	0	0	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0
2.4.4 Von Zweckverbänden	0	0	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt	73	18	33	0	51
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	73	18	33	0	51
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0	0	0
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0	0	0
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>324</b>	<b>120</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>168</b>
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12</b>
<b>7. sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>137</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32</b>
<b>8. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>546</b>	<b>182</b>	<b>81</b>	<b>0</b>	<b>263</b>

## Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

Kostenstelle	Leistung/MN/Pos.	Finanzkonto	Bezeichnung	Neue Reste
Brandschutz allgemeines	12601000002.12	7832000	Umstellung auf Digitalfunktechnik	700,00 EUR
Ortsfeuerwehr Biehla	12601001001.2	7832000	Umstellung auf Digitalfunktechnik	700,00 EUR
	12601001001.10	7832000	Umstellung auf Digitalfunktechnik	900,00 EUR
Ortsfeuerwehr Brauna	12601002002.10	7832000	Umstellung auf Digitalfunktechnik	900,00 EUR
	12601002010.2	7832100	Fahrzeughalle und Funktionsräume - Ausstattung	24.744,14 EUR
	12601002007.2	7851100	Fahrzeughalle und Funktionsräume	2.581,21 EUR
	12601002007.4	7851100	Fahrzeughalle und Funktionsräume	54.234,35 EUR
	12601002011.4	7851100	Umbau EG ehemalige Schule zu Funktionsräumen	82.540,18 EUR
	12601002012.2	7851100	Anbau Fahrzeughalle - Mengenmehrung	11.085,22 EUR
Ortsfeuerwehr Cunnersdorf	12601003004.4	7832100	Umstellung auf Digitalfunktechnik	1.600,00 EUR
Ortsfeuerwehr Hausdorf	12601004003.2	7832000	Umstellung auf Digitalfunktechnik	700,00 EUR
	12601004007.2	7851100	Garagenanbau	32.704,74 EUR
Ortsfeuerwehr Schwosdorf	12601006002.10	7851100	Neubau Garage	92,70 EUR
Grundschule Schönteichen	21111001001.10	7831100	Mehrzweckraum als Sportraum – Ausstattung	729,32 EUR
	21111001001.4	7851100	Mehrzweckraum als Sportraum	30.580,31 EUR
	21111001001.8	7851100	Mehrzweckraum als Sportraum	350,29 EUR
	21111001003.2	7851100	Brandschutzkonzept	225,58 EUR
	21111001014.2	7851100	Anbau Sportraum - Mengenmehrung	1.503,68 EUR
	21111001004.4	7851200	Biologische Kleinkläranlage	1.831,66 EUR
	21111001006.2	7851300	Zaunanlage	290,55 EUR
Grundstücksneuordnung	51201000004.2	7821000	Grunderwerb	6.491,40 EUR
Grunderwerb/Verkauf Straßen	51201001000.2	7821000	Notarkosten, Vermessung, Vorbereitungs-/Übernahmegebühr rückständiger Grunderwerb	7.676,01 EUR
	51201001001.4	7821000	Hauptstraße Cunnersdorf – Notarkosten	2.160,92 EUR
	51201001001.6	7821000	Hauptstraße Cunnersdorf – Kosten Eintragung und Löschung	140,00 EUR
	51201001003.2	7821000	Flurstück 122/7 Cunnersdorf - Vermessung	1.184,54 EUR
Unterhaltung von Gemeindestraßen	54101001001.6	7851200	ÖB Umbau / Erweiterung OT Cunnersdorf	193,90 EUR
Hauptstraße Cunnersdorf	54101002000.2	7821000	Bodenordnung	7.410,50 EUR
Gemeindeverbindungsstraße Biehla - Hausdorf	54101003001.4	7851200	Bahnübergang	17.369,91 EUR
Gemeindeverbindungsstraße Biehla - Cunnersdorf	54101004001.4	7851200	Bahnübergang	69.435,29 EUR
<b>Haushaltsermächtigungen - Auszahlungen</b>				<b>361.056,40 EUR</b>

Ergebnishaushalt

Kostenstelle	Leistung	Aufwandskonto	Finanzkonto	Bezeichnung	Neue Reste
Unterhaltung von Gemeindestraßen	54101001	4221600	7221600	Winterschadensbeseitigung	<b>14.868,12 EUR</b>

## Erläuterungen

[CJ 16.12.2009]

Erläuterungen zur Aufsummierung der Variablen			Hinweise
Spalte 1		Stand am 31.12. des Vorjahres	AHK Vortrag + AHK Anfang
Spalte 2	Entwicklung der	Zugänge im HHJ	AHK Zugang
Spalte 3	Anschaffungs- oder	Abgänge im HHJ	AHK Abgang
Spalte 4	Herstellungskosten	Umbuchungen im HHJ	AHK Umbuchung Zugang – AHK Umbuchung Abgang
Spalte 5		Stand am 31.12. des HHJ	AHK Endstand
Spalte 6		Stand am 31.12. des Vorjahres	AfA Vortrag + AfA Anfang
Spalte 7		Abschreibungen im HHJ	AfA Zugang + SonderAfA Zugang
Spalte 8	Entwicklung der Abschreibungen	Auflösungen	AfA Abgang – Abgang Restbuchwert
Spalte 9		Zuschreibungen im HHJ	Zuschreibungen
Spalte 10		Stand am 31.12. des HHJ	AfA Endstand
Spalte 11	Buchwerte	Stand am 31.12. des HHJ	Restbuchwert aktuelles Jahr
Spalte 12		Stand am 31.12. des Vorjahres	Restbuchwert Vorjahr
			AHK Vortrag wenn mit Zeitwert erfasst
			AfA Vortrag wenn mit Zeitwert erfasst
			ergibt Abgang der bis dahin aufgelaufenen AfA