

Jahresabschluss 2018

der

Gemeinde Schönteichen



zum

31.12.2018

Inhaltsverzeichnis

Gesamtergebnisrechnung	1	
Gesamtfinanzrechnung	3	
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	5	
Vermögensrechnung	35	
Anhang	36	
Anlage 1	Anlagenübersicht	50
Anlage 2	Forderungsübersicht	51
Anlage 3	Verbindlichkeitenübersicht	52
Anlage 4	Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	53

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
		2017	2018	2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.001.796,51	1.130.220	1.133.124	1.187.210,49	54.087
	darunter: Grundsteuer A und B	182.287,15	181.300	181.300	183.825,34	2.525
	Gewerbesteuer	133.016,34	210.000	212.904	258.902,11	45.999
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	624.687,02	656.880	656.880	674.948,01	18.068
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	58.342,00	78.640	78.640	65.969,03	-12.671
2	Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.127.837,05	1.108.530	1.117.664	1.180.285,30	62.622
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	467.052,00	462.240	462.240	463.958,00	1.718
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	8.400	8.400,00	0
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	175.032,90	148.990	148.990	176.115,06	27.125
3	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	209.117,38	180.090	184.303	187.181,29	2.878
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	213.683,45	156.420	163.603	240.936,11	77.333
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.812,97	54.680	54.680	74.126,57	19.447
7	Zinsen und sonstige Finanzerträge	40.931,00	37.340	37.340	39.180,00	1.840
8	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	545,46	4.620	4.620	-7.724,52	-12.345
9	sonstige ordentliche Erträge	63.342,91	59.000	59.000	106.072,36	47.072
10	ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	2.720.066,73	2.730.900	2.754.333	3.007.267,60	252.934
11	Personalaufwendungen	925.631,19	999.960	1.009.100	1.001.767,15	-7.333
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	0,00	0	0	0,00	0
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	558.401,30	584.830	604.024	709.844,49	105.821
14	Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	560.081,71	495.090	495.090	545.925,95	50.836
15	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	115,00	500	500	53,00	-447
16	Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	786.825,69	843.740	843.740	840.587,34	-3.153
	darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	158.262,95	151.080	163.829	179.993,88	16.165
18	ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	2.989.317,84	3.075.200	3.116.282	3.278.171,81	161.890
19	ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-269.251,11	-344.300	-361.949	-270.904,21	91.045
20	außerordentliche Erträge	60.661,26	10.000	10.000	25.003,62	15.004
21	außerordentliche Aufwendungen	89.069,73	10.000	10.000	21.269,04	11.269
22	Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	-28.408,47	0	0	3.734,58	3.735
23	Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	-297.659,58	-344.300	-361.949	-267.169,63	94.779
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0,00	0
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0,00	0
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	344.870	0	270.904,21	-73.966
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0,00	0
28	verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 +26 + 27) ./ (Nummer 24 + 25)]	-297.659,58	570	-361.949	3.734,58	20.814

Ergebnisrechnung – Blatt 2

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	50.880,79
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	50.880,79
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	3.734,58
	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00
3	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00
6	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf Folgejahre vorzutragen ist	0,00

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.006.965,84	1.130.220	1.180.170	1.190.673,36	10.503
	darunter: Grundsteuer A und B	182.534,16	181.300	187.760	185.167,65	-2.592
	Gewerbesteuer	136.761,54	210.000	222.743	252.423,15	29.680
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	627.574,90	656.880	677.905	673.957,69	-3.948
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	56.723,22	78.640	88.234	75.562,87	-12.671
2	Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	938.308,66	959.540	1.019.298	1.053.176,33	33.878
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	456.191,00	462.240	462.240	463.958,00	1.718
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	8.400	67.800,00	59.400
	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	198.125,23	180.090	201.893	197.521,84	-4.371
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	312.039,92	156.420	177.499	205.402,82	27.904
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.570,87	54.680	63.011	75.368,67	12.358
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	40.619,00	37.340	39.165	38.803,00	-362
8	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.897,11	59.000	99.759	62.989,21	-36.770
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	2.618.526,63	2.577.290	2.780.796	2.823.935,23	43.140
10	Personalauszahlungen	918.111,51	999.960	1.016.801	997.055,29	-19.746
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	560.899,83	584.830	644.280	571.332,02	-72.948
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	115,00	500	500	53,00	-447
14	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	779.575,53	843.740	848.843	852.592,08	3.750
15	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.019,66	151.080	202.506	188.054,17	-14.452
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	2.409.721,53	2.580.110	2.712.930	2.609.086,56	-103.843
17	Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	208.805,10	-2.820	67.866	214.848,67	146.983
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	76.310,76	212.170	416.413	149.571,16	-266.842
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.275,61	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	55.023,26	10.000	15.638	29.425,62	13.788
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
25	Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	132.609,63	222.170	432.051	178.996,78	-253.054
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	150	150,00	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	202,50	3.650	16.247	0,00	-16.247
28	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.694,26	291.000	686.210	269.689,06	-416.521
29	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	98.908,31	33.450	37.325	31.299,00	-6.026
30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
31	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
32	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
33	Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	113.805,07	328.100	739.932	301.138,06	-438.794

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
		2017	2018	2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0,00	0
34	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	18.804,56	-105.930	-307.881	-122.141,28	185.740
35	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 17 + 34)	227.609,66	-108.750	-240.015	92.707,39	332.722
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	0,00	0	0	0,00	0
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0,00	0
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0,00	0
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0,00	0
40	Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./ (Nummer 38 + 39)	0,00	0	0	0,00	0
41	Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	227.609,66	-108.750	-240.015	92.707,39	332.722
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	24.026,15	0	0	8.259,00	8.259
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	24.210,11	0	0	8.798,73	8.799
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./ (Nummer 43 + 45)]	-183,96	0	0	-539,73	-540
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	227.425,70	-108.750	-240.015	92.167,66	332.182
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	82.566	0	0,00	-82.566
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	29.811	0	0,00	-29.811
50	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)	227.425,70	-55.995	-240.015	92.167,66	279.427
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0	0,00	0
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0,00	0
53	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 47 + 51) ./ (Nummer 52) beziehungsweise (Nummer 50 + 51) ./ (Nummer 52)	227.425,70	-55.995	-240.015	92.167,66	279.427
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	394.021,16	554.440	554.440	621.446,86	67.007
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0,00	0
55	Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	621.446,86	498.445	314.425	713.614,52	346.434
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	-183,96	0	0	-539,73	-540
nachrichtlich:						
	Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0	0,00	0
	Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	640.251,42	498.445	314.425	713.614,52	167.434

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
		2017	2018	2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	46.358,38	36.770	36.770	64.087,06	27.317
	3140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	88,70				
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	88,70			8.288,70	8.289
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	9.492,60	10.990	10.990	17.445,00	6.455
	3147000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	300,00			50,00	50
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen Alt-Investitionen	36.388,38	25.780	25.780	38.303,36	12.523
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	36.388,38	25.780	25.780	38.303,36	12.523
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen Alt-Investitionen	36.388,38	25.780	25.780	38.303,36	12.523
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.314,03	6.350	6.350	5.261,78	-1.088
	3311000 Verwaltungsgebühren	596,90	650	650	179,80	-470
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	12.717,13	5.700	5.700	5.081,98	-618
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.379,67	7.730	11.786	13.169,22	1.383
	3411000 Mieten und Pachten	4.930,22	4.880	4.880	5.325,50	446
	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.873,86	2.850	2.850	3.787,50	938
	3461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	2.575,59		4.056	4.056,22	
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.858,80	0	0	0,00	0
	3481000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	1.858,80				
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	545,46	0	0	-7.724,52	-7.725
	3721000 Bestandsveränderungen	545,46			-7.724,52	-7.725
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	2.373,71	1.700	1.700	2.180,23	480
	3562000 Säumniszuschläge	2.373,71	1.700	1.700	2.170,23	470
	3581100 Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen und Rückstellungen/Teilzeitentgelt				10,00	10
2	= anteilige ordentliche Erträge	77.830,05	52.550	56.606	76.973,77	20.368
3	anteilige Personalaufwendungen	177.697,66	184.790	186.590	174.623,77	-11.966
	4012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	126.679,10	130.630	130.630	121.320,97	-9.309
	4012200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer - Leistungsentgelt	2.233,39	2.500	2.500	2.352,18	-148
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	3.486,00	1.820	1.820	2.458,50	639
	4021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	15.323,67	15.400	15.400	14.690,07	-710
	4022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.100,78	4.540	4.540	4.279,51	-260
	4031100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte			1.800	1.937,28	137
	4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	24.868,52	25.660	25.660	23.677,48	-1.983
	4041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.006,20	4.240	4.240	3.907,78	-332
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		2017	2018		2018	
		Euro				
		1	2	3	4	5
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245.699,04	254.720	284.766	273.273,81	-11.493
	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.664,77	29.600	32.701	20.795,26	-11.905
	4211100 Unterhaltung der Sirenenanlagen	1.178,10	1.200	1.200	1.178,10	-22
	4211200 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wartung und Prüfungen	5.733,59	5.750	5.750	9.954,48	4.204
	4221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	523,60	1.600	15.600	14.704,72	-895
	4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	658,19	1.130	1.130	555,52	-574
	4241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	3.933,90	4.170	4.170	4.076,06	-94
	4241100 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Versicherung	5.955,70	6.540	6.540	5.913,55	-626
	4241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Heizung	32.810,46	30.000	30.000	31.536,58	1.537
	4241300 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Energieversorgung	16.530,74	18.950	18.950	19.131,57	182
	4241400 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Wasser, Abwasser	6.213,87	7.500	7.500	6.258,82	-1.241
	4241500 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Reinigung	62.008,25	63.300	63.300	63.250,90	-49
	4251000 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	25.822,55	29.360	42.306	37.401,01	-4.905
	4251100 Haltung von Fahrzeugen Kfz-Versicherung	3.439,14	4.520	4.520	4.389,18	-131
	4253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen < 800 EUR	6.461,17	16.520	16.520	10.782,00	-5.738
	4253100 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen < 800 EUR inventarisierungspflichtig	676,66				
	4255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	20.130,67	14.100	14.100	17.506,18	3.406
	4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	26.581,92	17.800	17.800	23.186,45	5.386
	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.165,84	2.630	2.630	2.653,43	23
	4291000 Sonstige Dienstleistungen	209,92	50	50		-50
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	125.703,00	135.360	135.360	125.510,53	-9.849
	4711000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen Alt-Investitionen	125.411,14	134.760	134.760	125.363,19	-9.397
	4711001 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen Neu-Investitionen		600	600		-600
	4721000 Einzelwertberichtigung von Forderungen	10,00			69,50	70
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen	281,86			77,84	78
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	308.389,99	308.310	308.310	309.637,08	1.327
	4312000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/GV	303.893,99	305.550	305.550	305.037,08	-513
	4318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.496,00	2.760	2.760	4.600,00	1.840
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	94.109,40	80.840	89.940	95.136,68	5.197
	4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	19.958,53	16.560	16.560	18.529,71	1.970
	4421100 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit Bürgermeister	31.236,04	22.200	28.800	28.800,00	
	4429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.820,98	5.180	5.180	5.112,86	-67
	4431000 Geschäftsaufwendungen	12.694,07	12.390	14.890	12.928,01	-1.962
	4431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten	6.551,83	4.150	4.150	9.393,51	5.244
	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	18.185,15	19.000	19.000	19.587,25	587
	4452000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/GV	499,80	1.310	1.310	785,34	-525
	4457000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit private Unternehmen	163,00	50	50		-50
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	951.599,09	964.020	1.004.966	978.181,87	-26.784
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-873.769,04	-911.470	-948.360	-901.208,10	47.152
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	451.800	451.800	0,00	-451.800
	3811400 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement		268.140	268.140		-268.140
	3811900 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof		183.660	183.660		-183.660

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
			2017	2018		2018	
			Euro				
			1	2	3	4	5
7	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	140.510	140.510	0,00	-140.510
		4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement		23.050	23.050		-23.050
		4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof		117.460	117.460		-117.460
8	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0,00	0
9	=	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	311.290	311.290	0,00	-311.290
10	=	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-873.769,04	-600.180	-637.070	-901.208,10	-264.138

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2017	2018	Ansatz 2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	9.970,00	10.990	17.623	25.783,70	8.161
	6140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	88,70				
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	88,70		3.600	8.288,70	4.689
	6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	9.492,60	10.990	14.023	17.445,00	3.422
	6147000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	300,00			50,00	50
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	3.577,74	6.350	20.297	14.910,94	-5.386
	6311000 Verwaltungsgebühren	398,90	650	912	372,49	-540
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.178,84	5.700	19.385	14.538,45	-4.846
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.534,87	7.730	16.128	10.588,86	-5.539
	6411000 Mieten und Pachten	4.777,22	4.880	5.180	5.435,50	256
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.632,58	2.850	5.441	2.747,28	-2.694
	6461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	1.125,07		5.507	2.406,08	-3.101
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	616,70	0	1.242	1.242,10	0
	6481000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	616,70		1.242	1.242,10	
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.173,49	1.700	2.448	1.978,13	-470
	6562000 Säumniszuschläge	2.173,49	1.700	2.448	1.978,13	-470
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.872,80	26.770	57.739	54.503,73	-3.235
3	anteilige Personalauszahlungen	174.992,36	184.790	192.685	167.500,34	-25.185
	7012000 Dienstausszahlungen für Arbeitnehmer	126.679,10	130.630	130.630	115.300,02	-15.330
	7012200 Dienstausszahlungen für Arbeitnehmer Leistungsentgelt	2.187,59	2.500	2.500	2.210,43	-290
	7019000 Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	826,50	1.820	7.310	3.486,00	-3.824
	7021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	15.323,67	15.400	15.400	14.690,07	-710
	7022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.100,78	4.540	4.540	4.010,19	-530
	7031100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte			1.800	1.937,28	137
	7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	24.868,52	25.660	25.660	22.147,47	-3.513
	7041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.006,20	4.240	4.845	3.718,88	-1.126
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	261.598,80	254.720	312.708	263.700,84	-49.007
	7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.667,97	29.600	32.188	22.599,81	-9.588
	7211100 Unterhaltung der Sirenenanlagen	1.178,10	1.200	1.200	1.178,10	-22
	7211200 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wartung und Prüfungen	7.056,06	5.750	5.758	9.954,48	4.196
	7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	293,87	1.600	20.672	13.443,32	-7.229
	7231000 Mieten und Pachten	603,75	1.130	1.125	555,52	-569
	7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	3.898,37	4.170	5.014	4.052,47	-962
	7241100 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Versicherung	5.797,66	6.540	1.473		-1.473
	7241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Heizung	34.042,19	30.000	39.017	38.633,84	-383

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		2017	2018		2018	
		Euro				
		1	2	3	4	5
	7241300 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Energieversorgung	18.493,42	18.950	20.336	16.595,45	-3.741
	7241400 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Wasser, Abwasser	6.069,77	7.500	8.579	6.144,49	-2.434
	7241500 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Reinigung	62.947,68	63.300	69.117	61.863,84	-7.253
	7251000 Haltung von Fahrzeugen	26.605,82	29.360	47.470	30.759,42	-16.710
	7251100 Haltung von Fahrzeugen Kfz-Versicherung	8.138,10	4.520	1.644	-309,78	-1.954
	7253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 800 EUR nicht überschreiten	6.096,08	16.520	12.473	10.927,55	-1.545
	7253100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen < 800 EUR inventarisierungspflichtig	676,66				
	7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	17.561,48	14.100	21.764	20.922,56	-841
	7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	32.182,31	17.800	21.887	23.415,09	1.528
	7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.079,59	2.630	2.941	2.964,68	23
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	209,92	50	50		-50
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	307.939,05	308.310	314.102	313.503,30	-599
	7312000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/GV	304.365,65	305.550	308.069	305.630,70	-2.439
	7318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrigen Bereichen	3.573,40	2.760	6.033	7.872,60	1.840
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.289,40	80.840	90.761	111.517,74	20.757
	7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	23.028,15	16.560	19.064	19.453,11	390
	7421100 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Bürgermeister	18.720,00	22.200	28.800	41.316,04	12.516
	7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.780,98	5.180	5.220	5.152,86	-67
	7431000 Geschäftsauszahlungen	12.734,38	12.390	13.345	13.125,37	-219
	7431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten	7.444,33	4.150	4.097	18.633,01	14.536
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	23.918,76	19.000	19.000	13.176,90	-5.823
	7452000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden /GV	499,80	1.310	1.185	660,45	-524
	7457000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	163,00	50	50		-50
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	835.819,61	828.660	910.256	856.222,22	-54.034
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-809.946,81	-801.890	-852.517	-801.718,49	50.799
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.897,40	56.300	78.500	64.875,00	-13.625
	6811900 Sonstige Investitionszuwendung vom Land			2.200	2.200,00	
	6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV	2.897,40	56.300	76.300	62.675,00	-13.625
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.897,40	56.300	78.500	64.875,00	-13.625

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		2017	2018		2018	
		Euro				
		1	2	3	4	5
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	150	150,00	0
	7831000 Erwerb von zu aktivierenden immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen			150	150,00	
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.347,68	137.000	179.870	129.995,33	-49.874
	7851100 Hochbaumaßnahmen	1.347,68		2.723	1.723,46	-1.000
	7851200 Tiefbaumaßnahmen		125.000	172.146	128.271,87	-43.874
	7851300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		12.000	5.000		-5.000
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	93.825,49	24.950	28.825	26.267,68	-2.557
	7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	30.644,98		1.675	1.293,22	-381
	7832100 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	63.180,51	24.950	27.150	24.974,46	-2.176
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	95.173,17	161.950	208.844	156.413,01	-52.431
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-92.275,77	-105.650	-130.344	-91.538,01	38.806
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-902.222,58	-907.540	-982.862	-893.256,50	89.605
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0,00	0

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2017	2018	Ansatz 2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
11134002004 Bauhof					
11134002.7832000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	810,54	0	0	0,00	0
11134002.7832000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	810,54	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-1.621,08	0	0	0,00	0
12601001002 Ortsfeuerwehr Biehla					
12601001.6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV	271,30	0	0	0,00	0
12601001.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	609,11	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-337,81	0	0	0,00	0
12601002003 Ortsfeuerwehr Brauna					
12601002.6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV	1.069,07	0	0	0,00	0
12601002.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	2.204,65	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-1.135,58	0	0	0,00	0
12601002005 Ortsfeuerwehr Brauna					
12601002.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	381	0,00	-381
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-381	0,00	381
12601002007 Ortsfeuerwehr Brauna					
12601002.7851100 Hochbaumaßnahmen	1.347,68	0	1.466	1.465,72	0
12601002.7851100 Hochbaumaßnahmen	1.347,68	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-2.695,36	0	-1.466	-1.465,72	0
12601002012 Ortsfeuerwehr Brauna					
12601002.7851100 Hochbaumaßnahmen	0,00	0	258	257,74	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-258	-257,74	0
12601003001 Ortsfeuerwehr Cunnersdorf					
12601003.6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV	1.557,03	0	0	0,00	0
12601003.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	3.180,54	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-1.623,51	0	0	0,00	0
12601003002 Ortsfeuerwehr Cunnersdorf					
12601003.7851200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	5.000	0,00	-5.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-5.000	0,00	5.000
12601004004 Ortsfeuerwehr Hausdorf					
12601004.7851200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	9.358	4.061,03	-5.297
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-9.358	-4.061,03	5.297
12601004007 Ortsfeuerwehr Hausdorf					
12601004.7851100 Hochbaumaßnahmen	0,00	0	1.000	0,00	-1.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-1.000	0,00	1.000
12601005004 Ortsfeuerwehr Schönbach					
12601005.7851200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	4.049	4.049,12	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-4.049	-4.049,12	0

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	2017	2018		2018	
	EUR				
	1	2	3	4	5
12601000003 Brandschutz allgemeines					
12601000.7851200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	10.000	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-10.000	0	0,00	0
12601002001 Ortsfeuerwehr Brauna					
12601002.7851300 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	12.000	5.000	0,00	-5.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-12.000	-5.000	0,00	5.000
12601002008 Ortsfeuerwehr Brauna					
12601002.7851200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000	4.703	0,00	-4.703
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-30.000	-4.703	0,00	4.703
12601004001 Ortsfeuerwehr Hausdorf					
12601004.6811900 Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	2.200	2.200,00	0
12601004.6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	0,00	13.800	13.800	0,00	-13.800
12601004.7832100 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	24.950	27.150	24.974,46	-2.176
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-11.150	-11.150	-22.774,46	-11.624
12601005003 Ortsfeuerwehr Schönbach					
12601005.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	6.763,32	0	0	0,00	0
12601005.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	17.076,82	0	1.293	1.293,22	0
12601005.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	6.763,32	0	0	0,00	0
12601005.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	17.076,82	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-47.680,28	0	-1.293	-1.293,22	0
12601005006 Ortsfeuerwehr Schönbach					
12601005.7832100 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	63.180,51	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-63.180,51	0	0	0,00	0
12601006004 Ortsfeuerwehr Schwosdorf					
12601006.6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV	0,00	42.500	62.500	62.675,00	175
12601006.7851200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	85.000	149.036	120.161,72	-28.874
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-42.500	-86.536	-57.486,72	29.049

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	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2017	2018	Ansatz 2018	2018	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	378.390,27	363.760	364.494	428.440,55	63.947
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	14.195,95	9.900	9.900	45.920,08	36.020
	3141100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land GTA	5.680,78	6.650	6.650	5.740,88	-909
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	42.525,97	40.300	40.300	61.816,76	21.517
	3142400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden / GV Landeszuschuss § 18 SächsKitaG	285.250,42	279.440	279.440	284.035,52	4.596
	3147000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen			235	335,20	100
	3148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	182,45		499	498,53	
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen Alt-Investitionen	30.554,70	25.580	25.580	30.093,58	4.514
	3161001 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen Neu-Investitionen		1.890	1.890		-1.890
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	30.554,70	27.470	27.470	30.093,58	2.624
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen Alt-Investitionen	30.554,70	25.580	25.580	30.093,58	4.514
	3161001 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen Neu-Investitionen		1.890	1.890		-1.890
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	164.520,85	161.150	165.363	177.972,01	12.609
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	164.520,85	161.150	165.363	177.972,01	12.609
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	3.127	3.126,63	0
	3461100 Ersatzleistungen Schadensfälle			3.127	3.126,63	
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.954,17	54.680	54.680	74.126,57	19.447
	3482000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden/GV	56.234,17	50.000	50.000	62.868,20	12.868
	3484000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von der gesetzlichen Sozialversicherung				6.978,37	6.978
	3488000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	4.720,00	4.680	4.680	4.280,00	-400
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	4.620	4.620	0,00	-4.620
	3711000 Aktivierte Eigenleistungen		4.620	4.620		-4.620
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	603.865,29	584.210	592.283	683.665,76	91.382

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2017	2018	Ansatz 2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
3	anteilige Personalaufwendungen	747.933,53	815.170	822.510	827.143,38	4.634
	4012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	596.918,29	647.200	654.540	663.386,52	8.847
	4012200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer - Leistungsentgelt	12.072,22	12.390	12.390	11.842,00	-548
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	4.211,25	6.000	6.000	4.174,38	-1.826
	4022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	19.276,81	22.440	22.440	22.600,09	160
	4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	115.454,96	127.140	127.140	125.140,39	-2.000
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.315,12	36.190	36.924	158.771,58	121.848
	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.548,49			124.420,56	124.421
	4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	1.724,18	1.500	1.500	1.733,56	234
	4253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen < 800 EUR	3.820,58	10.900	10.900	9.654,28	-1.246
	4253100 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen < 800 EUR inventarisierungspflichtig	751,49				
	4254000 Unterhaltung des immateriellen Vermögens	1.029,05	130	130	723,14	593
	4255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.540,29	5.800	6.035	5.670,66	-365
	4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.957,40	3.600	3.600	1.598,88	-2.001
	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.712,87	4.880	5.379	4.843,39	-535
	4271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Lernmittel GTA	1.043,06	500	500	1.627,23	1.127
	4273000 Unterrichtswegekosten	2.924,00	3.250	3.250	3.455,00	205
	4275000 Lernmittel, die für die Hand des Schülers bestimmt sind und die der Ausstattungspflicht des Schulträgers unterliegen	3.159,56	4.880	4.880	4.337,06	-543
	4276000 Lernmittel, die im oder zur Vorbereitung auf den Unterricht verwendet werden	1.104,15	750	750	707,82	-42
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	162.905,10	141.900	141.900	160.797,62	18.898
	4711000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen Alt-Investitionen	162.903,90	139.330	139.330	160.797,62	21.468
	4711001 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen Neu-Investitionen		2.570	2.570		-2.570
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen	1,20				
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	2.811,64	2.500	2.500	2.781,18	281
	4318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.875,64	2.500	2.500	1.868,58	-631
	4339000 Sonstige soziale Leistungen	936,00			912,60	913
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	41.046,26	41.810	41.810	55.763,98	13.954
	4431000 Geschäftsaufwendungen	5.027,68	4.680	4.680	4.951,59	272
	4431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten	1.885,83	1.200	1.200		-1.200
	4452000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/GV	28.339,58	30.600	30.600	46.069,64	15.470
	4457000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit private Unternehmen	489,00	650	650	462,75	-187
	4458000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	5.304,17	4.680	4.680	4.280,00	-400
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	986.011,65	1.037.570	1.045.643	1.205.257,74	159.614
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-382.146,36	-453.360	-453.360	-521.591,98	-68.232
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0,00	0
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	221.500	221.500	0,00	-221.500
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement		220.400	220.400		-220.400
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof		1.100	1.100		-1.100
8	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0,00	0

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz	
		2017	2018	2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)	
		Euro					
		1	2	3	4	5	
9	=	anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	-221.500	-221.500	0,00	221.500
10	=	anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-382.146,36	-674.860	-674.860	-521.591,98	153.268

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
		2017	2018	2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	346.197,96	336.290	349.133	356.071,18	6.938
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	13.432,71	9.900	20.615	16.227,92	-4.387
	6141100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land GTA	5.680,78	6.650	6.650		-6.650
	6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	41.759,05	40.300	41.770	55.472,54	13.703
	6142400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden / GV Landeszuschuss § 18 SächsKitaG	285.250,42	279.440	279.440	284.035,52	4.596
	6147000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen			235	335,20	100
	6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	75,00		424		-424
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	164.852,06	161.150	166.246	177.928,40	11.682
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	164.852,06	161.150	166.246	177.928,40	11.682
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.296,45	0	3.127	3.126,63	0
	6461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	1.296,45		3.127	3.126,63	
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.954,17	54.680	61.769	74.126,57	12.358
	6482000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden/GV	56.234,17	50.000	57.489	62.868,20	5.379
	6484000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von der gesetzlichen Sozialversicherung				6.978,37	6.978
	6488000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	4.720,00	4.680	4.280	4.280,00	
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	573.300,64	552.120	580.275	611.252,78	30.978
3	anteilige Personalauszahlungen	743.119,15	815.170	824.116	829.554,95	5.439
	7012000 Dienstaussahlungen für Arbeitnehmer	594.642,71	647.200	656.815	665.662,10	8.847
	7012200 Dienstaussahlungen für Arbeitnehmer Leistungsentgelt	10.689,67	12.390	12.390	10.821,74	-1.568
	7019000 Dienstaussahlungen für sonstige Beschäftigte	3.055,00	6.000	5.331	5.330,63	
	7022000 Beiträge zur Versorgungskassen für Arbeitnehmer	19.276,81	22.440	22.440	22.600,09	160
	7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	115.454,96	127.140	127.140	125.140,39	-2.000
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.602,38	36.190	35.492	34.466,68	-1.025
	7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34,75				
	7231000 Mieten und Pachten	1.730,13	1.500	1.783	1.718,68	-65
	7253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 800 EUR nicht überschreiten	1.630,18	10.900	10.511	9.491,25	-1.020
	7253100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen < 800 EUR inventarisierungspflichtig	2.973,83				
	7254000 Unterhaltung des immateriellen Vermögens	1.029,05	130	130	723,14	593
	7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.512,85	5.800	5.115	5.751,97	637
	7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	2.957,40	3.600	3.600	1.598,88	-2.001

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2017	2018	Ansatz 2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	4.697,68	4.880	5.322	4.861,39	-460
	7271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen Lernmittel GTA	1.043,06	500	500	1.627,23	1.127
	7273000 Unterrichtswegekosten	2.924,00	3.250	3.250	3.455,00	205
	7275000 Lernmittel, die für die Hand des Schülers bestimmt sind und die der Ausstattungspflicht des Schulträgers unterliegen	3.159,56	4.880	4.337	4.337,06	
	7276000 Lehrmittel, die im oder zur Vorbereitung auf den Unterricht verwendet werden	909,89	750	944	902,08	-42
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.820,21	2.500	1.816	2.728,81	913
	7318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrigen Bereichen	1.884,21	2.500	1.816	1.816,21	
	7339000 Sonstige soziale Leistungen	936,00			912,60	913
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.341,46	41.810	62.444	50.092,51	-12.351
	7431000 Geschäftsauszahlungen	4.858,21	4.680	5.452	5.035,12	-417
	7431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten	87,50	1.200	900		-900
	7452000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden /GV	26.602,58	30.600	51.162	40.314,64	-10.847
	7457000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	489,00	650	650	462,75	-187
	7458000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	5.304,17	4.680	4.280	4.280,00	
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	812.883,20	895.670	923.868	916.842,95	-7.025
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-239.582,56	-343.550	-343.593	-305.590,17	38.003
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.269,36	114.080	286.142	6.269,36	-279.873
	6811900 Sonstige Investitionszuwendung vom Land		107.810	279.872		-279.872
	6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV	6.269,36	6.270	6.270	6.269,36	-1
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	6.269,36	114.080	286.142	6.269,36	-279.873
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.312,07	154.000	490.715	125.118,29	-365.596
	7851100 Hochbaumaßnahmen	3.312,07	154.000	490.715	125.118,29	-365.596
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.995,08	8.500	8.500	5.031,32	-3.469
	7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	2.995,08	8.500	8.500	5.031,32	-3.469

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2017	2018		2018	
		Euro				
		1	2	3	4	5
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.307,15	162.500	499.215	130.149,61	-369.065
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	-37,79	-48.420	-213.073	-123.880,25	89.192
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	-239.620,35	-391.970	-556.666	-429.470,42	127.195
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0,00	0

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2017	2018	2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
21111001001 Grundschule Schöntheichen					
21111001.7851100 Hochbaumaßnahmen	0,00	0	8.405	0,00	-8.405
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-8.405	0,00	8.405
21111001005 Grundschule Schöntheichen					
21111001.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	48,45	0	0	0,00	0
21111001.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	1.000	1.000	0,00	-1.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-48,45	-1.000	-1.000	0,00	1.000
21111001013 Grundschule Schöntheichen					
21111001.7851100 Hochbaumaßnahmen	1.798,33	0	14.727	0,00	-14.727
21111001.7851100 Hochbaumaßnahmen	1.798,33	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-3.596,66	0	-14.727	0,00	14.727
21111001015 Grundschule Schöntheichen					
21111001.7851100 Hochbaumaßnahmen	0,00	0	107.096	13.878,84	-93.217
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-107.096	-13.878,84	93.217
36511000001 Tageseinrichtungen für Kinder					
36511000.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	3.000	1.600	0,00	-1.600
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-3.000	-1.600	0,00	1.600
36511001002 Kindergarten Biehla "Spatzennest"					
36511001.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	1.077,50	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-1.077,50	0	0	0,00	0
36511002001 Kindergarten Brauna "Waldgeister"					
36511002.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	661,28	0	1.400	5.031,32	3.631
36511002.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	4.500	4.500	0,00	-4.500
36511002.7851100 Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	287,27	287
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-661,28	-4.500	-5.900	-5.318,59	581
36511003001 Kindergarten Cunnersdorf "Rasselbande"					
36511003.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	1.207,85	0	0	0,00	0
36511003.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	1.207,85	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-2.415,70	0	0	0,00	0

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2017	2018	Ansatz 2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
21111001003 Grundschule Schönteichen					
21111001.6811900 Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	0,00	64.250	192.747	0,00	-192.747
21111001.6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV	0,00	6.270	6.270	6.269,36	-1
21111001.7851100 Hochbaumaßnahmen	0,00	154.000	263.220	13.973,57	-249.247
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-83.480	-64.203	-7.704,21	56.499
36511002002 Kindergarten Brauna "Waldgeister"					
36511002.6811900 Sonstige Investitionszuweisungen vom Land	0,00	43.560	87.125	0,00	-87.125
36511002.6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/GV	6.269,36	0	0	0,00	0
36511002.7851100 Hochbaumaßnahmen	1.513,74	0	97.266	96.978,61	-287
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	4.755,62	43.560	-10.141	-96.978,61	-86.838

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	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2017	2018	Ansatz 2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	17.067,14	9.720	9.720	17.065,16	7.345
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen Alt-Investitionen	17.067,14	9.720	9.720	17.065,16	7.345
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	17.067,14	9.720	9.720	17.065,16	7.345
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen Alt-Investitionen	17.067,14	9.720	9.720	17.065,16	7.345
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.620,00	3.750	3.750	2.320,00	-1.430
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.620,00	3.750	3.750	2.320,00	-1.430
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	196.963,67	146.000	146.000	207.452,31	61.452
	3411000 Mieten und Pachten	196.963,67	146.000	146.000	207.452,31	61.452
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0
2 =	anteilige ordentliche Erträge	218.650,81	159.470	159.470	226.837,47	67.367
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.061,76	111.440	111.440	128.385,84	16.946
	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.489,90	111.000	111.000	15.100,88	-95.899
	4241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	110.157,85			112.964,02	112.964
	4253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen < 800 EUR	5,00	320	320		-320
	4253100 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen < 800 EUR inventarisierungspflichtig	259,95				
	4255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	34,06			58,68	59
	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	115,00	120	120	262,26	142
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	48.300,69	18.270	18.270	48.299,69	30.030
	4711000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen Alt-Investitionen	48.300,69	18.270	18.270	48.299,69	30.030
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	9.988,72	8.800	8.800	11.523,41	2.723
	4431000 Geschäftsaufwendungen	689,34			816,79	817
	4458000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	9.299,38	8.800	8.800	10.706,62	1.907
4 =	anteilige ordentliche Aufwendungen	187.351,17	138.510	138.510	188.208,94	49.699
5 =	anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	31.299,64	20.960	20.960	38.628,53	17.669

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2017	2018		2018	
		1	2	3	4	5
		Euro				
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	20.490	20.490	0,00	-20.490
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement		18.460	18.460		-18.460
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof		2.030	2.030		-2.030
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0,00	0
9	= anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	-20.490	-20.490	0,00	20.490
10	= anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	31.299,64	470	470	38.628,53	38.159

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
		2017	2018	2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	3.540,00	3.750	4.830	3.240,00	-1.590
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.540,00	3.750	4.830	3.240,00	-1.590
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	297.647,69	146.000	155.553	190.335,00	34.782
	6411000 Mieten und Pachten	297.647,69	146.000	155.553	190.335,00	34.782
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	301.187,69	149.750	160.383	193.575,00	33.192
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	129.061,76	111.440	111.440	128.327,16	16.887
	7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.489,90	111.000	111.000	15.100,88	-95.899
	7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	110.157,85			112.964,02	112.964
	7253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 800 EUR nicht überschreiten	5,00	320	261		-261
	7253100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen < 800 EUR inventarisierungspflichtig	259,95				
	7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	34,06		59		-59
	7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	115,00	120	120	262,26	142
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.967,31	8.800	16.197	15.150,82	-1.046
	7431000 Geschäftsauszahlungen	689,34			816,79	817
	7458000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	7.277,97	8.800	16.197	14.334,03	-1.863
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.029,07	120.240	127.637	143.477,98	15.841
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	164.158,62	29.510	32.746	50.097,02	17.351
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2017	2018		2018	
		Euro				
		1	2	3	4	5
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	0	0	0,00	0
8	= anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	164.158,62	29.510	32.746	50.097,02	17.351
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0,00	0

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 (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2017	2018	2018	2018	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	177.856,18	172.960	172.960	164.064,77	-8.895
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	66.945,38	67.020	67.020	65.533,50	-1.487
	3141600 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Instandsetzungs- und Erneuerungspauschale	53.285,79	53.000	53.000	42.148,07	-10.852
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen Alt-Investitionen	57.625,01	52.890	52.890	56.383,20	3.493
	3161001 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen Neu-Investitionen		50	50		-50
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	57.625,01	52.940	52.940	56.383,20	3.443
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen Alt-Investitionen	57.625,01	52.890	52.890	56.383,20	3.493
	3161001 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen Neu-Investitionen		50	50		-50
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320,00	340	340	240,00	-100
	3311000 Verwaltungsgebühren	320,00	340	340	240,00	-100
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.340,11	2.690	2.690	17.187,95	14.498
	3411000 Mieten und Pachten	49,47	50	50	87,38	37
	3421000 Verkauf	3.290,64	2.240	2.240	17.100,57	14.861
	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		400	400		-400
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	94,78	0	0	0,00	0
	3562000 Säumniszuschläge	94,78				
2	= anteilige ordentliche Erträge	181.611,07	175.990	175.990	181.492,72	5.503
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.738,22	141.980	141.980	133.649,54	-8.330
	4221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	77.657,39	87.460	87.460	78.581,81	-8.878
	4221100 Unterhaltung der Verkehrsanlagen				187,52	188
	4221200 Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns	1.008,63	3.500	3.500	6.108,31	2.608

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2017	2018	Ansatz 2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	4221300 Unterhaltung der öffentlichen Beleuchtung	18.502,74	10.000	10.000	12.842,90	2.843
	4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	1.415,22	2.500	2.280	1.305,39	-974
	4241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	17.252,63	10.020	10.240	8.417,64	-1.823
	4241300 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Energieversorgung	23.893,75	28.000	28.000	24.378,43	-3.622
	4253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen < 800 EUR	1.007,86	500	500	1.827,54	1.328
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	203.309,93	194.980	194.980	201.706,37	6.726
	4711000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen Alt-Investitionen	203.309,93	194.980	194.980	201.705,62	6.726
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen				0,75	1
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	6.802,81	13.800	17.449	9.391,57	-8.057
	4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	70,00	70	70	70,00	
	4429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.054,68	2.840	2.840	933,70	-1.906
	4431000 Geschäftsaufwendungen	320,21	4.100	7.749	5,95	-7.743
	4431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten	272,50	2.100	2.100	275,52	-1.824
	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	988,20	550	550	623,31	73
	4451000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Land	562,20	540	540	494,38	-46
	4453000 Verbandsumlage AZV	3.535,02	3.600	3.600	6.988,71	3.389
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	350.850,96	350.760	354.409	344.747,48	-9.661
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-169.239,89	-174.770	-178.419	-163.254,76	15.164
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0,00	0
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	67.380	67.380	0,00	-67.380
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement		6.230	6.230		-6.230
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof		61.150	61.150		-61.150
8	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0,00	0
9	= anteiliges kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	-67.380	-67.380	0,00	67.380
10	= anteiliger Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-169.239,89	-242.150	-245.799	-163.254,76	82.544

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
		2017	2018	2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	118.819,29	120.020	151.317	138.978,45	-12.338
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	118.819,29	67.020	98.317	138.978,45	40.662
	6141600 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Instandsetzungs- und Erneuerungspauschale		53.000	53.000		-53.000
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	290,00	340	370	260,00	-110
	6311000 Verwaltungsgebühren	290,00	340	370	260,00	-110
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.560,91	2.690	2.691	1.352,33	-1.338
	6411000 Mieten und Pachten	49,47	50	50	87,38	37
	6421000 Verkauf	3.511,44	2.240	2.241	1.264,95	-976
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		400	400		-400
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94,78	0	0	0,00	0
	6562000 Säumniszuschläge	94,78				
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.764,98	123.050	154.378	140.590,78	-13.787
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	133.673,46	141.980	146.308	131.132,64	-15.176
	7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	79.889,32	87.460	81.913	70.893,42	-11.020
	7221100 Unterhaltung der Verkehrsanlagen				187,52	188
	7221200 Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns	2.206,40	3.500	3.539	6.147,39	2.608
	7221300 Unterhaltung der öffentlichen Beleuchtung	10.887,61	10.000	18.999	20.762,54	1.763
	7231000 Mieten und Pachten	2.200,62	2.500	2.280	1.305,39	-974
	7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	15.733,78	10.020	12.982	9.990,62	-2.992
	7241300 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Energieversorgung	22.570,82	28.000	25.090	20.340,75	-4.749
	7253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 800 EUR nicht überschreiten	180,38	500	1.505	1.505,01	
	7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4,53				
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.643,81	13.800	24.473	2.467,36	-22.006
	7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	70,00	70	70	70,00	
	7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	990,18	2.840	2.875	998,20	-1.877
	7431000 Geschäftsauszahlungen	428,21	4.100	7.749	5,95	-7.743
	7431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten	70,00	2.100	2.100	275,52	-1.824
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	988,20	550	550	623,31	73

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2017	2018	Ansatz 2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	7451000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Land	562,20	540	540	494,38	-46
	7453000 Verbandsumlage AZV	3.535,02	3.600	10.589		-10.589
4 =	anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.317,27	155.780	170.781	133.600,00	-37.181
5 =	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-17.552,29	-32.730	-16.404	6.990,78	23.394
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.500	9.371	7.870,80	-1.500
	6811900 Sonstige Investitionszuwendung vom Land		1.500	9.371	7.870,80	-1.500
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.275,61	0	0	0,00	0
	6889000 Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte (Straßenbaubeiträge)	1.275,61				
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	55.023,26	10.000	15.638	29.425,62	13.788
	6821000 Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	54.471,26	10.000	15.551	27.943,62	12.393
	6821100 Einzahlung aus der Gewährung von Grunddienstbarkeiten	552,00		87	1.482,00	1.395
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	56.298,87	11.500	25.009	37.296,42	12.288
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	202,50	3.650	16.247	0,00	-16.247
	7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	202,50	3.650	16.247		-16.247
+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.034,51	0	15.626	14.575,44	-1.050
	7851200 Tiefbaumaßnahmen	9.360,40		15.000	14.022,44	-978
	7851300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	674,11		626	553,00	-73
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.087,74	0	0	0,00	0
	7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	2.087,74				
+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	12.324,75	3.650	31.873	14.575,44	-17.297
=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	43.974,12	7.850	-6.864	22.720,98	29.585
8 =	anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	26.421,83	-24.880	-23.268	29.711,76	52.979
+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0,00	0
-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0,00	0

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2017	2018	2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind					
51201000001 Grundstücksneuordnung					
51201000.7821000 Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	202,50	1.000	1.310	0,00	-1.310
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-202,50	-1.000	-1.310	0,00	1.310
51201000004 Grundstücksneuordnung					
51201000.7821000 Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	4.500	0,00	-4.500
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-4.500	0,00	4.500
51201001000 Grunderwerb Straßen					
51201001.7821000 Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	2.650	8.200	0,00	-8.200
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-2.650	-8.200	0,00	8.200
51201001001 Grunderwerb/Verkauf Straßen					
51201001.7821000 Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	2.161	0,00	-2.161
51201001.7821000 Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	76	0,00	-76
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-2.237	0,00	2.237
54101001001 Unterhaltung von Gemeindestraßen					
54101001.7851200 Tiefbaumaßnahmen	3.355,69	0	0	0,00	0
54101001.7851200 Tiefbaumaßnahmen	3.355,69	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-6.711,38	0	0	0,00	0
54101001004 Unterhaltung von Gemeindestraßen					
54101001.7851200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	15.000	14.022,44	-978
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	-15.000	-14.022,44	978
54101003001 Gemeindeverbindungsstr. Biehla - Hausdorf (Bahnübergang)					
54101003.6811900 Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	6.555	6.555,00	0
54101003.7851200 Tiefbaumaßnahmen	8.182,39	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-8.182,39	0	6.555	6.555,00	0
55101001001 Öffentliche Spielplätze					
55101001.7851300 Sonstige Baumaßnahmen	674,11	0	626	553,00	-73
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-674,11	0	-626	-553,00	73
55501000001 Land- und Forstwirtschaft					
55501000.6811900 Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	0,00	1.500	2.816	1.315,80	-1.500
55501000.7832000 Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	2.087,74	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	-2.087,74	1.500	2.816	1.315,80	-1.500

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2017	2018	Ansatz 2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
54101002001 Hauptstraße Cunnersdorf					
54101002.6889000 Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte (Straßenbaubeiträge)	1.275,61	0	0	0,00	0
54101002.6889000 Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte (Straßenbaubeiträge)	1.275,61	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	2.551,22	0	0	0,00	0
54101004001 Gemeindeverbindungsstraße Biehla-Cunnersdorf (Bahnübergang)					
54101004.7851200 Tiefbaumaßnahmen	-2.177,68	0	0	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	2.177,68	0	0	0,00	0

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

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2017	2018	Ansatz 2018	2018	(Spalte 4 / . Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	1.001.796,51	1.130.220	1.133.124	1.187.210,49	54.087
	3011000 Grundsteuer A	21.748,77	21.700	21.700	21.759,84	60
	3012000 Grundsteuer B	160.538,38	159.600	159.600	162.065,50	2.466
	3013000 Gewerbesteuer	132.991,34	210.000	212.904	258.902,11	45.999
	3013100 Gewerbesteuer Verspätungszuschlag	25,00				
	3021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	624.687,02	656.880	656.880	674.948,01	18.068
	3022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	58.342,00	78.640	78.640	65.969,03	-12.671
	3032000 Hundesteuer	3.464,00	3.400	3.400	3.566,00	166
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	508.165,08	525.320	533.720	506.627,76	-27.092
	3111000 Allgemeine Schlüsselzuweisung	456.191,00	462.240	462.240	463.958,00	1.718
	3111100 Erträge aus der Auflösung Vorsorgerücklage	10.861,00				
	3112000 Investive Schlüsselzuweisungen zur Verwendung für Instandsetzungen		30.000	30.000		-30.000
	3131900 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land Pauschale zur Stärkung des ländlichen Raumes			8.400	8.400,00	
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	7.715,41				
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen Alt-Investitionen	33.397,67	33.080	33.080	33.397,67	318
	3161001 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen Neu-Investitionen				872,09	872
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	33.397,67	33.080	33.080	34.269,76	1.190
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen Alt-Investitionen	33.397,67	33.080	33.080	33.397,67	318
	3161001 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen Neu-Investitionen				872,09	872
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.342,50	8.500	8.500	1.387,50	-7.113
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	26.342,50	8.500	8.500	1.387,50	-7.113
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	40.931,00	37.340	37.340	39.180,00	1.840
	3651000 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen Beteiligungen und Sondervermögen	39.910,00	36.840	36.840	38.068,00	1.228
	3691000 Sonstige Finanzerträge - Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer nach § 233a AO	1.021,00	500	500	1.112,00	612
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	60.874,42	57.300	57.300	103.892,13	46.592
	3511000 Konzessionsabgaben	60.011,08	57.300	57.300	60.156,16	2.856
	3581000 Zuschreibungen	863,34			43.717,97	43.718
	3583100 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen				18,00	18

Teilhaushalt 5 Teilhaushalt Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz		
		2017	2018	Ansatz 2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)		
		Euro						
		1	2	3	4	5		
2	=	1.638.109,51	1.758.680	1.769.984	1.838.297,88	68.314		
3		0,00	0	0	0,00	0		
	+	0,00	0	0	0,00	0		
	+	11.587,16	40.500	28.914	15.763,72	-13.150		
		4221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	11.587,16	40.500	28.914	15.763,72	-13.150
	+	19.862,99	4.580	4.580	9.611,74	5.032		
		4711000	Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen Alt-Investitionen	4.579,82	4.580	4.579,82	0	
		4711001	Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen Neu-Investitionen			1.111,99	1.112	
		4721000	Einzelwertberichtigung von Forderungen	10.657,08		3.918,81	3.919	
		4721100	Abschreibungen auf Forderungen	197,42		1,12	1	
		4729000	Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	4.428,67				
	+	115,00	500	500	53,00	-447		
		4592000	Verzinsung von Steuernachzahlungen Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer nach § 233a AO	115,00	500	500	53,00	-447
	+	475.624,06	532.930	532.930	528.169,08	-4.761		
		4311000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	17.000	17.000	7.927,48	-9.073	
		4341000	Gewerbesteuerumlage	12.118,06	18.600	22.366,60	3.767	
		4372100	Kreisumlage	463.506,00	497.330	497.875,00	545	
	+	6.315,76	5.830	5.830	8.178,24	2.348		
		4431100	Sachverständigen- und Gerichtskosten			2.153,97	2.154	
		4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.315,76	5.830	6.024,27	194	
4	=	513.504,97	584.340	572.754	561.775,78	-10.978		
5	=	1.124.604,54	1.174.340	1.197.230	1.276.522,10	79.292		
6		0,00	0	0	0,00	0		
7	+	0,00	1.920	1.920	0,00	-1.920		
		4811900	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	1.920	1.920		-1.920	
8	+	0,00	0	0	0,00	0		
9	=	0,00	-1.920	-1.920	0,00	1.920		
10	=	1.124.604,54	1.172.420	1.195.310	1.276.522,10	81.212		

Teilhaushalt 5 Teilhaushalt Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2017	2018	2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	1.006.965,84	1.130.220	1.180.170	1.190.673,36	10.503
	6011000 Grundsteuer A	21.635,05	21.700	22.062	21.628,21	-434
	6012000 Grundsteuer B	160.899,11	159.600	165.698	163.539,44	-2.158
	6013000 Gewerbesteuer	136.736,54	210.000	222.743	252.423,15	29.680
	6013100 Gewerbesteuer Verspätungszuschlag	25,00				
	6021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	627.574,90	656.880	677.905	673.957,69	-3.948
	6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	56.723,22	78.640	88.234	75.562,87	-12.671
	6032000 Hundesteuer	3.372,02	3.400	3.528	3.562,00	34
+	anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	463.321,41	492.240	501.225	532.343,00	31.118
	6111000 Allgemeine Schlüsselzuweisung	456.191,00	462.240	462.240	463.958,00	1.718
	6112000 Investive Schlüsselzuweisungen zur Verwendung für Instandsetzungen		30.000	30.000		-30.000
	6131900 Sonstige allgemeine Zuweisungen - Land			8.400	67.800,00	59.400
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	7.130,41		585	585,00	
+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	25.865,43	8.500	10.150	1.182,50	-8.968
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25.865,43	8.500	10.150	1.182,50	-8.968
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	40.619,00	37.340	39.165	38.803,00	-362
	6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	39.910,00	36.840	36.840	38.068,00	1.228
	6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	709,00	500	2.325	735,00	-1.590
+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.628,84	57.300	97.311	61.011,08	-36.300
	6511000 Konzessionsabgaben	58.628,84	57.300	97.311	61.011,08	-36.300
2 =	anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.595.400,52	1.725.600	1.828.021	1.824.012,94	-4.008
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.963,43	40.500	38.331	13.704,70	-24.627
	7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.963,43	40.500	38.331	13.704,70	-24.627
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	115,00	500	500	53,00	-447
	7592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer nach § 233a AO	115,00	500	500	53,00	-447
+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	468.816,27	532.930	532.924	536.359,97	3.436
	7311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land		17.000	9.556	7.927,48	-1.629
	7341000 Gewerbesteuerumlage	5.310,27	18.600	26.038	30.557,49	4.520
	7372100 Kreisumlage	463.506,00	497.330	497.330	497.875,00	545
+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.777,68	5.830	8.631	8.825,74	194
	7431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten	1.461,92		2.154	2.153,97	
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.315,76	5.830	6.478	6.671,77	194

Teilhaushalt 5 Teilhaushalt Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz	
		2017	2018	Ansatz 2018	2018	(Spalte 4 ./ Spalte 3)	
		Euro					
		1	2	3	4	5	
4	=	anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	483.672,38	579.760	580.387	558.943,41	-21.444
5	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	1.111.728,14	1.145.840	1.247.634	1.265.069,53	17.436
6		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	67.144,00	40.290	42.400	70.556,00	28.156
		6811100 Investive Schlüsselzuweisungen	67.144,00	40.290	42.400	70.556,00	28.156
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	67.144,00	40.290	42.400	70.556,00	28.156
		6811100 Investive Schlüsselzuweisungen	67.144,00	40.290	42.400	70.556,00	28.156
	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
	=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	67.144,00	40.290	42.400	70.556,00	28.156
7		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	67.144,00	40.290	42.400	70.556,00	28.156
8	=	anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	1.178.872,14	1.186.130	1.290.034	1.335.625,53	45.591
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne übertragene Kreditermächtigungen)	0,00	0	0	0,00	0
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0	0,00	0

Aktivseite	2018	2017	Passivseite	2018	2017
	in EUR			in EUR	
1. Anlagevermögen	9.860.191,37	10.138.148,06	1. Kapitalposition	7.536.496,58	7.803.666,21
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	165,00	327,25	a) Basiskapital	7.216.338,80	7.538.123,80
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0,00	darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	0,00	0,00
c) Sachanlagevermögen	8.931.269,26	9.252.781,67	b) Rücklagen	320.157,78	265.542,41
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	255.338,81	255.338,81	aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	298.768,57	247.887,78
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	3.359.687,95	3.595.159,46	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	50.880,79	0,00
cc) Infrastrukturvermögen	4.709.189,75	4.744.583,87	bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	21.389,21	17.654,63
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung	0,00	0,00
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	11,00	11,00	cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	427.431,43	478.888,34	dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	118.084,18	139.406,64	c) Fehlbeträge	0,00	0,00
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	61.526,14	39.393,55	aa) Jahresbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
d) Finanzanlagevermögen	928.757,11	885.039,14	bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	2. Sonderposten	2.974.161,58	2.988.252,36
bb) Beteiligungen	928.757,11	885.039,14	a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	2.863.444,36	2.873.668,61
cc) Sondervermögen	0,00	0,00	b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	19.442,98	20.220,62
dd) Ausleihungen	0,00	0,00	c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	0,00	0,00	d) Sonstige Sonderposten	91.274,24	94.363,13
2. Umlaufvermögen	1.041.565,61	1.010.758,20	3. Rückstellungen	63.768,13	84.361,66
a) Vorräte	35.811,98	57.629,95	a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	203.704,43	268.433,44	b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	88.434,68	63.247,95	c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
d) Liquide Mittel	713.614,52	621.446,86	d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlagen nach § 25a des Sächsischen Finanzausgleichgesetzes	0,00	0,00
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	17.022,86	e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	12.134,71	12.134,71
SUMME AKTIVA	10.901.756,98	11.165.929,12	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	35.342,00	57.097,54
			i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
			j) sonstige Rückstellungen	16.291,42	15.129,41
			4. Verbindlichkeiten	327.330,69	289.468,89
			a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
			b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
			c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	111.213,74	59.649,90
			e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.057,73	12.284,38
			f) Sonstige Verbindlichkeiten	215.059,22	217.534,61
			5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	180,00
			SUMME PASSIVA	10.901.756,98	11.165.929,12

Die Vorbelastungen künftiger Haushaltjahre:	31.12.2018
	in Euro
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00
Bürgschaften	0,00
Gewährverträge	0,00
in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen	0,00
übertragene Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen	25.964,76
übertragene Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen	38.259,08

**Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2018
der Gemeinde Schönteichen**

Inhaltsverzeichnis

1	Rechtsgrundlagen	38
2	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	38
3	Angaben zum Jahresabschluss	39
3.1	Angaben und Erläuterungen zur Vermögensrechnung	39
3.1.1	Aktiva	40
3.1.2	Passiva	44
3.2	Angaben und Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	47
3.2.1	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	47
3.2.2	Ergebnisdarstellung und -verwendung	47
3.3	Angaben und Erläuterungen zur Finanzrechnung	48
3.3.1	Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit	48
3.3.2	Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus der Investitionstätigkeit	48
3.3.3	Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus der Finanzierungstätigkeit	48
3.3.4	Zahlungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres	48
4	Sonstige Angaben nach § 52 Abs. 2 SächsKomHVO	49

1 Rechtsgrundlagen

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31.12.2018 wurde nach den Vorschriften der SächsGemO und der SächsKomHVO erstellt. Die Gliederung des Jahresabschlusses erfolgt nach § 51 Abs. 2 und 3 SächsKomHVO.

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 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 15.07.2020 – dürfen die Gemeinden bei den Jahresabschlüssen der Haushaltsjahre bis einschließlich 2018 auf die Bestandteile gemäß Abs. 2 Satz 2 (Anhang und Rechenschaftsbericht) und Abs. 3 (Angaben zum Bürgermeister, Fachbediensteten für das Finanzwesen und Ratsmitglieder) und Abs. 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, 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, 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 800 EUR übersteigen. Die Vorsteuerabzugsberechtigung bestand nicht.

Für Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden keine Festwerte nach § 34 Abs. 2 SächsKomHVO 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/Niederschlagungen in Höhe von insgesamt 3.988,31 EUR vorgenommen.

Forderungen mit einer Fälligkeit bis zum Stichtag 31.12.2018, die zum Zeitpunkt der Erstellung der Bilanz 2018 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, Vermögensaukünfte, Nachweise der Zahlungsunfähigkeit, negative Pfändungs- und Überweisungsbeschlüsse sowie erfolglose Vollstreckungsersuchen nicht mehr beglichen wurden und werden, wurden zu 100 % niedergeschlagen. Die übrigen offenen Forderungen wurden in die zweifelhaften Forderungen umbucht. Hierbei sind vorwiegend Forderungen aus der Gewerbesteuer incl. Nebenforderungen (3.873,10 EUR). Eine Pauschalwertberichtigung der übrigen offenen Forderungen zum 31.12.2018 erfolgte nicht, da diese zum Stichtag der Aufstellung der Bilanz beglichen waren.

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 Zweckes als Sonderposten passiviert und ertragswirksam entsprechend der Bilanzwertentwicklung des bezuschussten Vermögensgegenstandes 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 31.12.2018 einen Wert von 9.860.191,37 EUR. Gegenüber dem Vorjahresabschluss 2017 hat sich das Anlagevermögen um 277.956,69 EUR verringert.

Veränderungen des Anlagevermögens ergeben sich insbesondere aus:

- der Wertminderung durch die jährlichen Abschreibungen,
- Zu- und Abgängen von Anlagegütern,
- 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,
- Kleingärten.

Flurstücke mit der Nutzungsart Gartenland oder Kleingarten sind mittels Pachtverträge 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 auf Grund 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 65,2 %.

- *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 64,1 %.

- *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:

Maßnahme	Betrag bis 31.12.2018 in EUR
Löschwasserzisterne OT Hausdorf	4.061,03
Löschwasserzisterne OT Schönbach	4.049,12
Öffentliche Beleuchtung OT Brauna	14.022,44

- *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 31.12.2017	Stand 31.12.2018	Veränderung
	EUR		
KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energie Sachsen Ost AG	103.636,98	103.651,80	14,82
Abwasserzweckverband „Obere Schwarze Elster“	556.290,07	599.993,22	43.703,15
Trinkwasserzweckverband Kamenz	225.112,09	225.112,09	0,00
Gesamt	885.039,14	928.757,11	43.717,97

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Wert der **Beteiligungen** um 4,9 % bzw. **43.717,97 EUR** erhöht.

Der Schlüssel für die Ermittlung des Anteils am Trinkwasserzweckverband Kamenz bildet die Stimmzahl der Verbandsmitglieder. Grundlage für die Ermittlung des Wertes der Beteiligung ist der Jahresabschluss 2015 des TZV, da der Jahresabschluss 2016 noch nicht erstellt wurde.

Die Anteile der Gemeinde Schönteichen am Abwasserzweckverband „Obere Schwarze Elster“ bemessen sich nach der Einwohnerzahl des Entsorgungsgebietes Kamenz. Der prozentuale Anteil der Gemeinde Schönteichen ist von 2,226 % auf 2,243 % gestiegen.

- *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, das Flurstück 686/4 der Gemarkung Cunnersdorf sowie das Flurstück 35/2 der Gemarkung Schönbach.

- *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 295.408,92 EUR. Unter Berücksichtigung der Einzelwertberichtigungen/Niederschlagungen in Höhe von 3.988,31 EUR ergibt sich der Bilanzwert von 292.139,11 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 31.12.2018, 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 zum 31.12.2018 betrug 713.614,52 EUR.

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

- *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. Im Wesentlichen wurden Versicherungsprämien in 2018 für 2019 bezahlt.

3.1.2 Passiva

▪ Kapitalposition

Gemäß § 24 Abs. 2 SächsKomHVO darf ein Fehlbetrag aus Abschreibungen des zum 31.12.2017 festgestellten Anlagevermögens sowie den Erträgen aus den diesem zugeordneten passiven Sonderposten bis zum vollen Betrag mit dem Basiskapital verrechnet werden. Im Zuge des Jahresabschlusses 2018 wurde von der Möglichkeit zur Verrechnung in Höhe von 321.785,00 EUR Gebrauch gemacht. Damit ergibt sich ein Differenzbetrag zwischen dem Verrechnungsbetrag und dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von 50.880,79 EUR, der in die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird.

Die Kapitalposition entwickelt sich wie folgt:

	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018	Abweichung	
			in EUR	in %
Basiskapital	7.538.123,80	7.216.338,80	-321.785,00	-4,3
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	247.887,78	298.768,57	50.880,79	20,5
Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	17.654,63	21.389,21	3.734,58	21,2
Kapitalposition	7.803.666,21	7.536.496,58	-267.169,63	3,4

Die Kapitalposition hat einen Anteil von 69,1 % an der Bilanzsumme

Ein nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag wird nicht ausgewiesen.

▪ Passive Sonderposten

Die Sonderposten setzen sich aus empfangenen Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträgen, Sonderposten für den Gebührenaussgleich 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 Vermögensgegenstandes.

Sonderposten für	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018	Veränderung
Empfangene Investitionszuwendungen	2.873.668,61	2.863.444,36	-10.224,25
Investitionsbeiträge	20.220,62	19.442,98	-777,64
Sonstige Sonderposten	36.593,11	33.504,22	-3.088,89
Sonderposten f. kommunales Vorsorgevermögen	57.770,02	57.770,02	0,00
Gesamt	2.988.252,36	2.974.161,58	-14.090,78

Die Sonderposten haben einen Anteil von ca. 27,3 v. H. 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 investive Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG in die passiven Sonderposten einzustellen.

In den Jahren 2013 und 2014 wurden den Kommunen allgemeine Zuweisungen nach § 23 SächsFAG in Höhe von 76.451,02 EUR bereitgestellt, die einer Vorsorgerücklage zum Ausgleich künftiger rückläufiger

Finanzzuweisungen zuzuführen waren und im Jahresabschluss 2014 als sonstige Sonderposten ausgewiesen (Konto 2141000) wurden. Da im Jahr 2018 lt. SächsFAG keine weitere Auflösung vorgesehen war, wird zum 31.12.2018 ein sonstiger Sonderposten für das kommunale Vorsorgevermögen in Höhe von 57.770,02 EUR ausgewiesen.

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). 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 31.12.2017	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2018
	EUR				
Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Drohende Verpflichtungen aus Gerichtsverfahren, Bürgschaften und Gewährverträgen	12.134,71	0,00	0,00	0,00	12.134,71
Sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen gegenüber Dritten	57.097,54	27.646,04	0,00	5.890,50	35.342,00
Sonstige Rückstellungen	15.129,41	15.129,41	0,00	16.291,42	16.291,42
Gesamt	84.361,66	42.775,45	0,00	22.181,92	63.768,13

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

Altersteilzeitrückstellungen

Im Jahr 2018 wurden keine neuen Altersteilzeitverträge abgeschlossen. Dementsprechend waren auch keine Rückstellungen zu bilden.

Auf der Grundlage des § 18 TvÖD (Tarifvertrag öffentlicher Dienst) in Verbindung mit der Dienstvereinbarung vom 28.09.2007 und der Änderungsvereinbarung vom 22.01.2016, liegt der Zahlung des Leistungsentgelts an die tariflich Beschäftigten ein Abrechnungszeitraum vom 01.01. bis 31.12. zugrunde. Entsprechend erwerben die Mitarbeiter/innen für diesen Zeitraum Ansprüche am Gesamtvolumen, die jedoch erst im Folgejahr zu einer Auszahlung führen. Somit entsteht für das Leistungsentgelt des jeweiligen Haushaltsjahres ein wirtschaftlicher Aufwand für zwölf Monate, der als rückstellungsrelevanter Sachverhalt in der Bilanz zu berücksichtigen ist.

Mit der Änderung der SächsKomHVO fiel die Verpflichtung zur Bildung von Rückstellungen für Urlaubsansprüche und Mehrstunden weg, soweit sie nicht wesentlich sind. Bei einer Wesentlichkeitsgrenze von 0,2 % der Bilanzsumme (= 21.803,51 EUR) liegen diese Rückstellungen mit 21.252,55 EUR darunter und wurden somit nicht mehr gebildet.

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

Auf Grund § 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. Auf Grund des Abkaufrechtes des zivilrechtlichen Eigentümers, muss die Kommune eine angemessene Rückstellung bilden.

Im Jahr 2018 erfolgte kein weiterer Grunderwerb. Damit verbundene Rückstellungen wurden nicht aufgelöst.

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

	Stand 31.12.2017	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2018
	EUR				
Rückstellung für Prüfung Eröffnungsbilanz 2010 sowie Jahresabschlüsse 2010 - 2012	15.130,00	15.130,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellung für Prüfung der Jahresabschlüsse 2013 - 2018	29.451,50	0,00	0,00	5.890,50	35.342,00
Gesamt:	44.581,50	15.130,00	0,00	5.890,50	35.342,00

- *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)

Zum Ende 2018 bestanden keine Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, da keine neuen Kredite aufgenommen wurden. Damit ist die Gemeinde Schönteichen zum 31.12.2018 weiterhin schuldenfrei.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 111.213,74 EUR betreffen Sach- und Dienstleistungen, die noch im Jahr 2018 wirtschaftlich verursacht, jedoch erst Anfang des Jahres 2019 finanziert wurden. Nähere Angaben zu den Verbindlichkeiten, insbesondere hinsichtlich der Laufzeiten, siehe Anlage 3 (Verbindlichkeitenübersicht).

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von 1.057,73 EUR beinhalten u. a. die Schlussrechnung zur Gewerbesteuerumlage 2018 in Höhe von 753,08 EUR sowie Verbindlichkeiten im Bereich Brandschutz.

Mit 215.059,22 EUR sind die sonstigen Verbindlichkeiten zum Stand 31.12.2018 ausgewiesen. Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten in 2018 im Wesentlichen nicht verwendete Zuweisungen für die Grundschule Brauna in Höhe von 128.497,00 EUR, nicht verwendete Mittel aus der Pauschale zur Stärkung des ländlichen Raumes 2018 in Höhe von 45.600,00 EUR sowie den Ablösebetrag für Ersatzpflanzungen in Cunnersdorf in Höhe von 18.570,93 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.

Passive Rechnungsabgrenzungen wurden 2018 nicht gebildet.

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 **2018** weist im ordentlichen Ergebnis einen **Fehlbetrag** in Höhe von **270.904,21 EUR** aus.

Gemäß § 24 Absatz 2 SächsKomHVO darf ein Fehlbetrag aus Abschreibungen des zum 31.12.2017 festgestellten Anlagevermögens sowie den Erträgen aus den diesem zugeordneten passiven Sonderposten bis zum vollen Betrag mit dem Basiskapital verrechnet werden.

Für 2018 besteht die Möglichkeit zur Verrechnung in Höhe von 321.785,00 EUR. Davon werden 270.904,21 EUR mit dem ordentlichen Ergebnis verrechnet und der sich daraus ergebende Überschuss in Höhe von 50.879,79 EUR der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Im Einzelnen stellt sich dies wie folgt dar:

Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen Alt-Investitionen	540.745,94 EUR
Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnlichen Entgelten, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen Alt-Investitionen	-175.242,97 EUR
Zuschreibung auf Finanzanlagen	-43.717,97 EUR
Fehlbetrag/Saldo aus Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten → möglicher Verrechnungsbetrag (§ 24 Abs. 2 SächsKomHVO)	321.785,00 EUR
Fehlbetrag Ordentliches Ergebnis 2018	- 270.904,21 EUR
Differenzbetrag/Überschuss	50.880,79 EUR

Im Sonderergebnis ergibt sich ein **Überschuss** in Höhe von **3.734,58 EUR**. Dieser wird in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt.

Der Stadtrat hat am 17.03.2021 mit Beschluss Nr. 3051/2021 der o. g. Ergebnisverwendung zugestimmt.

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 Zahlungsmittelbestandes 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 Finanzmittelbestandes.

3.3.1 Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit

Den Erträgen der Ergebnisrechnung in Höhe von 3.007.267,60 EUR stehen in der Finanzrechnung Einzahlungen in Höhe von 2.823.935,23 EUR gegenüber. Die Auszahlungen in der Finanzrechnung belaufen sich auf 2.609.086,56 EUR. Daraus ergibt sich ein Zahlungsmittelsaldo als Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 214.848,67 EUR.

3.3.2 Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus der Investitionstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit weist per 31.12.2018 Zahlungsmittelbedarf in Höhe von -122.141,28 EUR 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 gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen.

Der Zahlungsmittelsaldo aus der Finanzierungstätigkeit betrug zum 31.12.2018 0,00 EUR.

3.3.4 Zahlungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres

Aus den vorgenannten Salden (3.3.1 bis 3.3.3) resultiert eine Erhöhung des Finanzmittelbestands um 92.707,39 EUR.

Im Haushaltsjahr sind Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen in Höhe von 8.259,00 EUR und Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen in Höhe von 8.798,73 EUR geleistet worden. Dies betrifft Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2018 beträgt 713.614,52 EUR. Gegenüber dem 31.12.2017 hat sich der Zahlungsmittelbestand damit um 92.167,66 erhöht.

4 Sonstige Angaben nach § 52 Abs. 2 SächsKomHVO

Die in der Anlage 4 zum Anhang enthaltene Übersicht beinhaltet die aus dem Jahr 2018 bzw. aus Vorjahren übertragenen Ermächtigungen (§ 52 Abs.2 Nr. 7 SächsKomHVO) für Investitionen.

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

Gemäß § 52 Abs. 2 Nr. 12 SächsKomHVO sind in den Anhang zum Jahresabschluss sonstige Sachverhalte aufzunehmen, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sofern diese Angaben für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von Bedeutung sind.

Derartige Sachverhalte bestehen für die Gemeinde Schönteichen nicht.

Kamenz, 23. März 2021

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 2018

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen				Buchwerte		
	Stand am 31.12.2017	Zugänge in 2018	Abgänge in 2018	Umbuchungen in 2018	Stand am 31.12.2018	Stand am 31.12.2017	Abschreibungen in 2018	Auflösungen	Zuschreibungen in 2018	Stand am 31.12.2018	am 31.12.2017	am 31.12.2018
	in EUR											
	1	+	-	+/-	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.785,00	165,00	1.785,00	0,00	165,00	1.457,75	327,25	1.785,00	0,00	0,00	327,25	165,00
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Sachanlagevermögen	21.706.095,83	227.193,86	42.923,64	0,00	21.890.366,05	12.453.314,16	548.706,27	42.923,64	0,00	12.959.096,79	9.252.781,67	8.931.269,26
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	259.251,52	0,00	0,00	0,00	259.251,52	3.912,71	0,00	0,00	0,00	3.912,71	255.338,81	255.338,81
1.3.1.1 Grünflächen	24.886,01	0,00	0,00	0,00	24.886,01	272,38	0,00	0,00	0,00	272,38	24.613,63	24.613,63
1.3.1.2 Ackerland	12.855,72	0,00	0,00	0,00	12.855,72	84,32	0,00	0,00	0,00	84,32	12.771,40	12.771,40
1.3.1.3 Wald und Forsten	126.859,18	0,00	0,00	0,00	126.859,18	18,54	0,00	0,00	0,00	18,54	126.840,64	126.840,64
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	3.541,15	0,00	0,00	0,00	3.541,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.541,15	3.541,15
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	91.109,46	0,00	0,00	0,00	91.109,46	3.537,47	0,00	0,00	0,00	3.537,47	87.571,99	87.571,99
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	9.246.046,02	0,00	0,00	0,00	9.246.046,02	5.650.886,56	235.471,51	0,00	0,00	5.886.358,07	3.595.159,46	3.359.687,95
1.3.2.1 Wohnbauten	1.759.308,51	0,00	0,00	0,00	1.759.308,51	1.042.265,64	24.234,50	0,00	0,00	1.066.500,14	717.042,87	692.808,37
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	2.679.396,91	0,00	0,00	0,00	2.679.396,91	1.404.886,06	70.209,76	0,00	0,00	1.475.095,82	1.274.510,85	1.204.301,09
1.3.2.3 Schulen	2.366.772,62	0,00	0,00	0,00	2.366.772,62	2.194.774,06	93.449,29	0,00	0,00	2.288.223,35	171.998,56	78.549,27
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	397.376,37	11.603,17	0,00	0,00	408.979,54	211.624,99	200.021,82
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	1.771.032,62	0,00	0,00	0,00	1.771.032,62	611.584,43	35.974,79	0,00	0,00	647.559,22	1.159.448,19	1.123.473,40
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.597.715,26	0,00	7.246,23		10.763.238,52	5.853.131,39	208.163,61	7.246,23	0,00	6.054.048,77	4.744.583,87	4.709.189,75
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	388.263,10	0,00	0,00172.769,49	0,00	388.263,10	344.667,81	4.189,39	0,00	0,00	348.857,20	43.595,29	39.405,90
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	476.703,95	4.579,82	0,00	0,00	481.283,77	219.850,41	215.270,59
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	8.913.185,86	0,00	0,00	0,00	8.913.185,86	4.594.659,70	192.969,36	0,00	0,00	4.787.629,06	4.318.526,16	4.125.556,80
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	599.711,94	0,00	7.246,23	172.769,49	765.235,20	437.099,93	6.425,04	7.246,23	0,00	436.278,74	162.612,01	328.956,46
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	3.047,20	0,00	0,00	0,00	3.047,20	3.036,20	0,00	0,00	0,00	3.036,20	11,00	11,00
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.203.003,15	0,00	0,00	25.010,46	1.228.011,61	724.114,81	76.467,37	2,00	0,00	800.580,18	478.888,34	427.431,43
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	357.639,13	7.281,32	35.675,41	0,00	329.245,04	218.232,49	28.603,78	35.675,41	0,00	211.160,86	139.406,64	118.084,18
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	39.393,55	219.912,54	0,00	-197.779,95	61.526,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.393,55	61.526,14
1.4 Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	885.039,14	0,00	0,00	0,00	928.757,11	0,00	0,00	0,00	43.717,97	43.717,97	885.039,14	928.757,11
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
	2018	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	2018
	Euro				
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	268.433,44	203.704,43	0,00	0,00	203.704,43
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	13.980,17	2.227,12	0,00	0,00	2.227,12
1.2 Steuerforderungen	38.269,71	31.593,91	0,00	0,00	31.593,91
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	529,18	906,44	0,00	0,00	906,44
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	215.654,38	168.976,96	0,00	0,00	168.976,96
2. Privatrechtliche Forderungen	63.247,95	88.434,68	0,00	0,00	88.434,68
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	331.681,39	292.139,11	0,00	0,00	292.139,11

Verbindlichkeitenübersicht

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende
	2018	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	2018
	Euro				
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	59.649,90	104.379,00	6.834,74	0,00	111.213,74
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	12.284,38	1.057,73	0,00	0,00	1.057,73
7. Sonstige Verbindlichkeiten	217.534,61	215.059,22	0,00	0,00	215.059,22
8. Summe aller Verbindlichkeiten	289.468,89	320.495,95	6.834,74	0,00	327.330,69

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

<i>Kostenstelle</i>	<i>Leistung/MN/Pos.</i>	<i>Finanzkonto</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Neue Reste in EUR</i>
Ortsfeuerwehr Brauna	12601002005.2	7832000	Bewegliche Vermögensgegenstände	381,37
Ortsfeuerwehr Hausdorf	12601004001.2	7832100	Mannschaftstransportwagen	2.139,54
Ortsfeuerwehr Schwosdorf	12601006004.6	7851200	Löschwasserversorgung	264,05
Grundschule Schönteichen	21111001005.4	7832000	Ausstattung	876,99
Kindergarten Brauna „Waldgeister“	36511002001.4	7832000	Ausstattung	850,00
Grundstücksneuordnung	51201000001.2	7821000	Vermessung Flurstück 21a und 21b der Gemarkung Petershain	895,00
	51201000004.2	7821000	Vermessung Flurstück 55/12 der Gemarkung Brauna	3.600,00
Grunderwerb/Verkauf Straßen	51201001001.4	7821000	Grunderwerb Straßen	2.160,92
	51201001001.6	7821000	Grunderwerb Straßen	76,00
Gemeindestraßen	54101001004.4	7851200	Umbau öffentliche Beleuchtung Brauna	977,56
Öffentliche Spielplätze	55101001001.2	7851300	Ausstattung	72,89
Haushaltsermächtigungen - Auszahlungen				12.294,32

Ergebnishaushalt

<i>Kostenstelle</i>	<i>Leistung</i>	<i>Aufwandskonto</i>	<i>Finanzkonto</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Neue Reste in EUR</i>
Ortsfeuerwehr Brauna	12601002	4221000	7221000	Reinigung und Instandsetzung Löschteich Petershain	4.000,00
Winterdienst	54521000	4241000	7241000	Winterdienst	1.896,41
Abwasserbeseitigung	53801000	4221000	7221000	Abwasserbeseitigung	20.068,35
Haushaltsermächtigungen - Auszahlungen					25.964,76

Summe Haushaltsermächtigungen Auszahlungen				38.259,08
davon für Aufwendungen im Ergebnishaushalt				25.964,76