

***Jahresabschluss 2017***

***Gemeinde Heinsdorfergrund***



## **Inhaltsverzeichnis**

I. Ergebnisrechnung und Finanzrechnung

II. Ergebnisrechnung und Finanzrechnung nach Teilhaushalten

III. Vermögensrechnung (Bilanz)

IV. Hinweise zum Jahresabschluss

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2016	2017	2017	2017	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.168.625,74	1.921.183	1.921.183,00	2.313.086,07	391.903
	darunter: Grundsteuer A und B	179.943,67	178.500	178.500,00	162.783,50	-15.717
	Gewerbsteuer	268.330,46	960.000	960.000,00	1.357.640,64	397.641
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	547.032,40	564.956	564.956,00	574.236,70	9.281
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	171.010,88	213.327	213.327,00	212.938,56	-388
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	651.193,52	702.342	702.342,00	700.166,18	-2.176
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	4.481	4.481,00	4.482,00	1
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	50.000	50.000,00	0,00	-50.000
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	267.734,56	234.046	234.046,00	268.462,85	34.417
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.848,94	2.900	2.900,00	5.170,47	2.270
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	168.498,88	122.980	122.980,00	220.508,48	97.528
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.995,90	75.000	75.000,00	110.752,22	35.752
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	99.126,68	51.000	51.000,00	96.243,08	45.243
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	1.277.510,57	121.344	121.344,00	418.528,22	297.184
<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)</b>	<b>3.450.800,23</b>	<b>2.996.749</b>	<b>2.996.749,00</b>	<b>3.864.454,72</b>	<b>867.706</b>
11	Personalaufwendungen	237.095,73	245.655	245.655,00	243.097,15	-2.558
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	0,00	0	0,00	0,00	0
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	357.343,49	487.988	487.988,00	376.506,33	-111.482
14	+ planmäßige Abschreibungen	729.485,69	640.274	640.274,00	707.999,82	67.726
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.225,65	6.491	6.491,00	3.942,28	-2.549
16	+ Transferaufwendungen u. Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.548.917,67	1.680.330	1.680.330,00	1.793.904,53	113.575
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	119.643,75	131.625	131.625,00	168.235,97	36.611
<b>18</b>	<b>= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)</b>	<b>3.001.711,98</b>	<b>3.192.363</b>	<b>3.192.363,00</b>	<b>3.293.686,08</b>	<b>101.323</b>
<b>19</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)</b>	<b>449.088,25</b>	<b>-195.614</b>	<b>-195.614,00</b>	<b>570.768,64</b>	<b>766.383</b>
20	außerordentliche Erträge	757.964,59	0	0,00	5.802,14	5.802
21	außerordentliche Aufwendungen	5.154,35	0	0,00	2.040,49	2.040
<b>22</b>	<b>= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)</b>	<b>752.810,24</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>3.761,65</b>	<b>3.762</b>
<b>23</b>	<b>= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)</b>	<b>1.201.898,49</b>	<b>-195.614</b>	<b>-195.614,00</b>	<b>574.530,29</b>	<b>770.144</b>
24	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
25	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren, die durch das ordentliche Ergebnis und aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt werden	0,00	0	0,00	0,00	0
26	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
27	Fehlbeträge des Sonderergebnisses aus Vorjahren, die aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt werden	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>28</b>	<b>= verbleibendes Gesamtergebnis (Nummer 23 ./ Nummer 25 + 27)</b>	<b>1.201.898,49</b>	<b>-195.614</b>	<b>-195.614,00</b>	<b>574.530,29</b>	<b>770.144</b>
29	nicht gedeckter Fehlbetrag aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorzutragen ist	0,00	195.614	195.614,00	0,00	-195.614

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2016	2017	Euro		
		1	2	3	4	5
30	nicht gedeckter Fehlbetrag des Sonderergebnisses aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00	0	0,00	0,00	0

## Ergebnisrechnung – Blatt 2

nachrichtlich: **Verwendung des Jahresergebnisses**

		Betrag in Euro
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	570.768,64
2	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
3	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	3.761,65
5	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
6	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der nach § 25 Abs. 3 Satz 2 SächsKomHVO-Doppik zu veranschlagen und auf das ordentliche Ergebnis der Folgejahre vorzutragen ist	0,00
7	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00
8	Verrechnung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses mit dem Basiskapital	0,00
9	Verrechnung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00

## Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.071.914,42	1.921.183	1.921.183	2.402.584,09	481.401
	darunter: Grundsteuer A und B	178.459,98	178.500	178.500	166.762,26	-11.738
	Gewerbesteuer	178.284,91	960.000	960.000	1.446.372,24	486.372
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	542.113,62	564.956	564.956	576.891,35	11.935
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	170.798,83	213.327	213.327	207.030,32	-6.297
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	498.802,55	1.476.349	1.476.349	479.746,81	-996.602
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0,00	0
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	50.000	50.000	0,00	-50.000
	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	13.332,01	2.900	2.900	15.000,94	12.101
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	174.320,23	114.550	114.550	220.392,68	105.843
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.408,47	75.000	75.000	96.936,76	21.937
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	99.133,34	51.000	51.000	96.256,80	45.257
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.711,65	108.000	108.000	97.254,52	-10.745
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)</b>	<b>1.997.622,67</b>	<b>3.748.982</b>	<b>3.748.982</b>	<b>3.408.172,60</b>	<b>-340.809</b>
10	Personalauszahlungen	234.622,79	245.655	245.655	245.984,31	329
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	651.235,12	1.029.160	1.029.160	673.116,56	-356.043
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	9.466,67	6.491	6.491	4.047,14	-2.444
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.512.425,12	1.680.330	1.680.330	1.737.232,54	56.903
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.495,75	131.625	131.625	166.922,53	35.298
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)</b>	<b>2.529.245,45</b>	<b>3.093.261</b>	<b>3.093.261</b>	<b>2.827.303,08</b>	<b>-265.958</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)</b>	<b>-531.622,78</b>	<b>655.721</b>	<b>655.721</b>	<b>580.869,52</b>	<b>-74.851</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.800,00	961.404	961.404	460.854,92	-500.549
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	13.642,81	15.000	15.000	3.345,00	-11.655
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
<b>25</b>	<b>= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)</b>	<b>19.442,81</b>	<b>976.404</b>	<b>976.404</b>	<b>464.199,92</b>	<b>-512.204</b>
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	27.287,88	18.000	18.000	25.132,29	7.132
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	445.459,71	1.557.844	1.557.844	843.969,07	-713.875
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	126.607,07	37.500	37.500	48.164,92	10.665
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	80.000	80.000	0,00	-80.000

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2016	2017	Ansatz 2017	2017	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
32 + Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
<b>33 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)</b>	<b>599.354,66</b>	<b>1.693.344</b>	<b>1.693.344</b>	<b>917.266,28</b>	<b>-776.078</b>
nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, die nicht in Position 38 enthalten sind	0,00	0	0	0,00	0
<b>34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)</b>	<b>-579.911,85</b>	<b>-716.940</b>	<b>-716.940</b>	<b>-453.066,36</b>	<b>263.874</b>
<b>35 = veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)</b>	<b>-1.111.534,63</b>	<b>-61.219</b>	<b>-61.219</b>	<b>127.803,16</b>	<b>189.022</b>
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0,00	0
37 + Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0,00	0
38 – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	24.644,26	24.645	24.645	24.644,26	-1
39 + Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung		0	0		
<b>40 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)</b>		<b>-24.645</b>	<b>-24.645</b>		
<b>41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)</b>	<b>-1.136.178,89</b>	<b>-85.864</b>	<b>-85.864</b>	<b>103.158,90</b>	<b>189.023</b>
42 Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0,00	0
43 – Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0,00	0
44 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	4.946.677,35	0	0	3.620.030,34	3.620.030
45 – Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	4.921.164,55	0	0	3.675.621,26	3.675.621
<b>46 = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43 + 45)]</b>	<b>25.512,80</b>			<b>-55.590,92</b>	
<b>47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)</b>	<b>-1.110.666,09</b>			<b>47.567,98</b>	
48 Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00			0,00	
49 – Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00			0,00	
<b>50 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 47 + 48 ./. Nummer 49)</b>		<b>-85.864</b>	<b>-85.864</b>		
<b>51 Anfangsbestand an Zahlungsmitteln (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)</b>		<b>1.642.349</b>	<b>1.642.349</b>		
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln		0	0		
<b>52 = Endbestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 50 + 51)</b>	<b>1.642.349,46</b>	<b>1.556.485</b>	<b>1.556.485</b>	<b>1.689.917,44</b>	<b>133.432</b>
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln		0	0		

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz
	2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
<b>nachrichtlich:</b>					
= Endbestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	1.642.349,46	1.556.485	1.556.485	1.689.917,44	133.432
Anfangsbestand von Verbindlichkeit aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00			0,00	
Veränderung der Kassenkrediten (48 ./ 49)	0,00	0	0	0,00	0
Endbestand von Verbindlichkeit aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0,00	0



Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 111100 HdG Gemeindeorgane
- 111200 HdG-Innere Verwaltung
- 111300 HdG-Finanzverwaltung
- 111301 Produkt für Bestandsvorräte
- 111302 HdG-Kassen- u. Rechnungswesen
- 111305 HdG-Bebautes u. unbebautes Grundvermögen
- 111306 HdG-Beteiligungsverwaltung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2016	2017	2017	2017	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	10.786,62	9.834	9.834,00	10.741,53	908
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	10.786,62	9.834	9.834,00	10.741,53	908
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	588,04	600	600,00	638,97	39
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	139.088,31	95.030	95.030,00	145.314,65	50.285
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	13.100,66	13.101
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	98.205,14	50.000	50.000,00	96.243,08	46.243
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	1.267.633,86	100.000	100.000,00	405.261,93	305.262
2	= anteilige ordentliche Erträge	1.516.301,97	255.464	255.464,00	671.300,82	415.837
3	anteilige Personalaufwendungen	16.294,27	18.142	18.142,00	19.809,38	1.667
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.120,28	81.483	81.483,00	79.125,88	-2.357
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	67.716,88	65.838	65.838,00	82.187,57	16.350
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	2.830,00	9.000	9.000,00	8.320,65	-679
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	76.863,41	75.935	75.935,00	80.699,05	4.764
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	243.824,84	250.398	250.398,00	270.142,53	19.745
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	1.272.477,13	5.066	5.066,00	401.158,29	396.092
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	2.728	2.728,00	0,00	-2.728
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	-2.728	-2.728,00	0,00	2.728
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	1.272.477,13	2.338	2.338,00	401.158,29	398.820

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2016	2017	2017	2017	
		Euro				
		1	2	3	4	5
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	743,26	600	600,00	565,64	-34
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	142.568,26	86.600	86.600,00	140.270,74	53.671
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	13.100,66	13.101
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	98.205,14	50.000	50.000,00	96.243,08	46.243
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.946,02	100.000	100.000,00	87.095,45	-12.905
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>318.462,68</b>	<b>237.200</b>	<b>237.200,00</b>	<b>337.275,57</b>	<b>100.076</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	16.405,39	18.142	18.142,00	19.837,45	1.695
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.503,03	81.483	81.483,00	83.093,38	1.610
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.830,00	9.000	9.000,00	8.320,65	-679
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.831,53	75.935	75.935,00	79.585,50	3.651
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>176.569,95</b>	<b>184.560</b>	<b>184.560,00</b>	<b>190.836,98</b>	<b>6.277</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>141.892,73</b>	<b>52.640</b>	<b>52.640,00</b>	<b>146.438,59</b>	<b>93.799</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.800,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	13.642,81	15.000	15.000,00	3.345,00	-11.655
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>19.442,81</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000,00</b>	<b>3.345,00</b>	<b>-11.655</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	363,57	18.000	18.000,00	24.550,88	6.551
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>363,57</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000,00</b>	<b>24.550,88</b>	<b>6.551</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>19.079,24</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-21.205,88</b>	<b>-18.206</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>160.971,97</b>	<b>49.640</b>	<b>49.640,00</b>	<b>125.232,71</b>	<b>75.593</b>

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
<b>Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind</b>					
Summe der investiven Einzahlungen	5.800,00	0	0,00	0,00	0
<b>Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)</b>	<b>5.800,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 121000 HdG Statistik und Wahlen  
126001 HdG-Brandschutz-Ffw Unterheinsdorf  
126002 HdG-Brandschutz-Ffw Oberheinsdorf  
126003 HdG-Brandschutz-Ffw Hauptmannsgrün  
128000 Wasserwehr

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2016	2017	2017	2017	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	13.611,25	42.775	42.775,00	29.679,01	-13.096
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	13.237,55	10.025	10.025,00	11.439,01	1.414
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.753,52	2.350	2.350,00	2.212,12	-138
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	465,56	0	0,00	9,48	9
2	= anteilige ordentliche Erträge	16.830,33	45.125	45.125,00	31.900,61	-13.224
3	anteilige Personalaufwendungen	1.907,42	1.950	1.950,00	816,87	-1.133
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.902,95	126.205	126.205,00	70.195,91	-56.009
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	28.828,18	22.507	22.507,00	26.916,47	4.409
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	10.564,77	9.340	9.340,00	10.175,60	836
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	67.203,32	160.002	160.002,00	108.104,85	-51.897
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-50.372,99	-114.877	-114.877,00	-76.204,24	38.673
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	-50.372,99	-114.877	-114.877,00	-76.204,24	38.673

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2016	2017		2017	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	373,70	32.750	32.750,00	18.240,00	-14.510
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.225,26	2.350	2.350,00	3.397,22	1.047
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.598,96</b>	<b>35.100</b>	<b>35.100,00</b>	<b>21.637,22</b>	<b>-13.463</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	1.757,42	1.950	1.950,00	861,15	-1.089
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.928,89	126.205	126.205,00	71.485,35	-54.720
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.768,88	9.340	9.340,00	10.250,37	910
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.455,19</b>	<b>137.495</b>	<b>137.495,00</b>	<b>82.596,87</b>	<b>-54.898</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-35.856,23</b>	<b>-102.395</b>	<b>-102.395,00</b>	<b>-60.959,65</b>	<b>41.435</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	13.251,37	13.251
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>13.251,37</b>	<b>13.251</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0



Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.187,94	2.500	2.500,00	4.864,83	2.365
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>15.187,94</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500,00</b>	<b>4.864,83</b>	<b>2.365</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-15.187,94</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>8.386,54</b>	<b>10.887</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>-51.044,17</b>	<b>-104.895</b>	<b>-104.895,00</b>	<b>-52.573,11</b>	<b>52.322</b>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 211100 HdG-Grundschule

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	9.446,38	9.734	9.734,00	11.573,63	1.840
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	2.749,59	2.734	2.734,00	3.597,16	863
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	175,00	175
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.437,43	0	0,00	2.556,52	2.557
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,19	0	0,00	0,83	1
2	= anteilige ordentliche Erträge	11.884,00	9.734	9.734,00	14.305,98	4.572
3	anteilige Personalaufwendungen	45.847,93	47.960	47.960,00	46.730,90	-1.229
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.392,49	40.900	40.900,00	33.079,86	-7.820
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	24.697,14	24.276	24.276,00	27.653,92	3.378
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	4.463,48	4.450	4.450,00	6.618,43	2.168
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	114.401,04	117.586	117.586,00	114.083,11	-3.503
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-102.517,04	-107.852	-107.852,00	-99.777,13	8.075
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	-102.517,04	-107.852	-107.852,00	-99.777,13	8.075
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	5.486,79	7.000	7.000,00	9.186,47	2.186
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	175,00	175
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.419,75	0	0,00	2.643,31	2.643
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.906,54</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000,00</b>	<b>12.004,78</b>	<b>5.005</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	43.112,93	47.960	47.960,00	49.465,90	1.506
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.766,93	40.900	40.900,00	36.964,02	-3.936
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.486,10	4.450	4.450,00	6.406,55	1.957
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>86.365,96</b>	<b>93.310</b>	<b>93.310,00</b>	<b>92.836,47</b>	<b>-474</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-78.459,42</b>	<b>-86.310</b>	<b>-86.310,00</b>	<b>-80.831,69</b>	<b>5.478</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	580.954	580.954,00	416.589,90	-164.364
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>580.954</b>	<b>580.954,00</b>	<b>416.589,90</b>	<b>-164.364</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	418.444,73	872.844	872.844,00	788.611,27	-84.233
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.165,00	13.000	13.000,00	16.000,54	3.001
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>422.609,73</b>	<b>885.844</b>	<b>885.844,00</b>	<b>804.611,81</b>	<b>-81.232</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-422.609,73</b>	<b>-304.890</b>	<b>-304.890,00</b>	<b>-388.021,91</b>	<b>-83.132</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
10	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>-501.069,15</b>	<b>-391.200</b>	<b>-391.200,00</b>	<b>-468.853,60</b>	<b>-77.654</b>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 252002 HdG-Historisches Archiv  
281000 HdG-Rollbockverein

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	5.604,57	5.604	5.604,00	5.604,56	1
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	5.604,57	5.604	5.604,00	5.604,56	1
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	5.604,57	5.604	5.604,00	5.604,56	1
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	6.966,35	6.967	6.967,00	6.966,35	-1
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	6.966,35	6.967	6.967,00	6.966,35	-1
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-1.361,78	-1.363	-1.363,00	-1.361,79	1
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	-1.361,78	-1.363	-1.363,00	-1.361,79	1
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0



Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 312000 HdG-Arbeitsgelegenheiten (AGH, ABM)

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	0	0,00	0,00	0
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0



Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 365000 HdG-Tageseinrichtungen für Kinder

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	253.975,53	265.968	265.968,00	277.123,89	11.156
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	17.082,90	6.903	6.903,00	18.323,73	11.421
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	8.785,84	8.786
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.672,04	60.000	60.000,00	86.974,99	26.975
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	326.647,57	325.968	325.968,00	372.884,72	46.917
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.119,93	12.000	12.000,00	8.669,92	-3.330
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	35.204,77	26.632	26.632,00	38.162,81	11.531
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	544.362,76	601.000	601.000,00	623.027,54	22.028
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	450,37	450
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	589.687,46	639.632	639.632,00	670.310,64	30.679
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-263.039,89	-313.664	-313.664,00	-297.425,92	16.238
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	-263.039,89	-313.664	-313.664,00	-297.425,92	16.238
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	236.892,63	259.065	259.065,00	258.800,16	-265
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	8.785,84	8.786
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.525,84	60.000	60.000,00	74.512,24	14.512
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>278.418,47</b>	<b>319.065</b>	<b>319.065,00</b>	<b>342.098,24</b>	<b>23.033</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.775,41	12.000	12.000,00	8.399,62	-3.600
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	579.878,94	601.000	601.000,00	561.797,24	-39.203
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	450,37	450
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>587.654,35</b>	<b>613.000</b>	<b>613.000,00</b>	<b>570.647,23</b>	<b>-42.353</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-309.235,88</b>	<b>-293.935</b>	<b>-293.935,00</b>	<b>-228.548,99</b>	<b>65.386</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	25.000	25.000,00	24.816,50	-184
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000,00</b>	<b>24.816,50</b>	<b>-184</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	903,51	50.000	50.000,00	53.727,50	3.728
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>903,51</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000,00</b>	<b>53.727,50</b>	<b>3.728</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-903,51</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-28.911,00</b>	<b>-3.911</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>-310.139,39</b>	<b>-318.935</b>	<b>-318.935,00</b>	<b>-257.459,99</b>	<b>61.475</b>

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
<b>Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind</b>					
Summe der investiven Auszahlungen	903,51	0	0,00	53.727,50	53.728
<b>Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)</b>	<b>-903,51</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-53.727,50</b>	<b>-53.728</b>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 424000 HdG-Sportstätten

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2016	2017		2017	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	46.923,44	44.963	44.963,00	47.406,87	2.444
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	46.923,44	44.963	44.963,00	47.406,87	2.444
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	310,00	300	300,00	286,00	-14
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	603,92	0	0,00	444,40	444
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	14,70	15
2	= anteilige ordentliche Erträge	47.837,36	45.263	45.263,00	48.151,97	2.889
3	anteilige Personalaufwendungen	7.202,46	6.954	6.954,00	7.153,50	200
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.889,16	19.000	19.000,00	9.808,80	-9.191
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	92.125,88	88.034	88.034,00	92.106,30	4.072
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.247,30	1.200	1.200,00	1.330,82	131
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	121.464,80	115.188	115.188,00	110.399,42	-4.789
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-73.627,44	-69.925	-69.925,00	-62.247,45	7.678
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	-73.627,44	-69.925	-69.925,00	-62.247,45	7.678
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	150,00	300	300,00	422,00	122
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	131,84	0	0,00	916,48	916
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>281,84</b>	<b>300</b>	<b>300,00</b>	<b>1.338,48</b>	<b>1.038</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	7.327,98	6.954	6.954,00	7.153,50	200
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.310,89	19.000	19.000,00	17.465,39	-1.535
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.247,30	1.200	1.200,00	1.330,82	131
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.886,17</b>	<b>27.154</b>	<b>27.154,00</b>	<b>25.949,71</b>	<b>-1.204</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-28.604,33</b>	<b>-26.854</b>	<b>-26.854,00</b>	<b>-24.611,23</b>	<b>2.243</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>-28.604,33</b>	<b>-26.854</b>	<b>-26.854,00</b>	<b>-24.611,23</b>	<b>2.243</b>



Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 511000 HdG-Ortsplanung

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	50.000	50.000,00	0,00	-50.000
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	70,00	50.000	50.000,00	0,00	-50.000
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	56.000	56.000,00	2.468,54	-53.531
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	56.000	56.000,00	2.468,54	-53.531
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	70,00	-6.000	-6.000,00	-2.468,54	3.531
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	70,00	-6.000	-6.000,00	-2.468,54	3.531
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	50.000	50.000,00	0,00	-50.000
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	70,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>70,00</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.807,69	56.000	56.000,00	2.468,54	-53.531
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.807,69</b>	<b>56.000</b>	<b>56.000,00</b>	<b>2.468,54</b>	<b>-53.531</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-4.737,69</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-2.468,54</b>	<b>3.531</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>-4.737,69</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-2.468,54</b>	<b>3.531</b>

<b>Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:</b>	541000 HdG-Straßenbaulast
	542000 HdG-Kreisstraßen
	543000 HdG-Staatsstraßen
	544000 HdG-Bundesstraßen
	545101 HdG-Straßenreinigung
	545201 HdG-Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen

**Teilergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	259.306,39	234.716	234.716,00	259.915,31	25.199
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	119.810,55	119.716	119.716,00	119.810,61	95
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80,00	0	0,00	80,00	80
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	259.386,39	234.716	234.716,00	259.995,31	25.279
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.237,53	79.500	79.500,00	123.662,34	44.162
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	314.756,89	311.986	311.986,00	314.856,98	2.871
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	22.622,00	22.000	22.000,00	20.854,00	-1.146
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	459.616,42	413.486	413.486,00	459.373,32	45.887
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-200.230,03	-178.770	-178.770,00	-199.378,01	-20.608
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	-200.230,03	-178.770	-178.770,00	-199.378,01	-20.608

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2016	2017	2017	2017	
		Euro				
		1	2	3	4	5
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	139.495,84	115.000	115.000,00	140.104,70	25.105
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	80,00	0	0,00	80,00	80
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.412,20	0	0,00	1.957,14	1.957
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>142.988,04</b>	<b>115.000</b>	<b>115.000,00</b>	<b>142.141,84</b>	<b>27.142</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.401,76	79.500	79.500,00	150.778,62	71.279
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.243,74	22.000	22.000,00	21.243,00	-757
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>107.645,50</b>	<b>101.500</b>	<b>101.500,00</b>	<b>172.021,62</b>	<b>70.522</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>35.342,54</b>	<b>13.500</b>	<b>13.500,00</b>	<b>-29.879,78</b>	<b>-43.380</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	355.450	355.450,00	0,00	-355.450
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>355.450</b>	<b>355.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-355.450</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	26.924,31	0	0,00	581,41	581
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	635.000	635.000,00	1.249,50	-633.751
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	414,60	415
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>26.924,31</b>	<b>635.000</b>	<b>635.000,00</b>	<b>2.245,51</b>	<b>-632.754</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-26.924,31</b>	<b>-279.550</b>	<b>-279.550,00</b>	<b>-2.245,51</b>	<b>277.304</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>8.418,23</b>	<b>-266.050</b>	<b>-266.050,00</b>	<b>-32.125,29</b>	<b>233.925</b>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 551000 HdG-Pflege öffentl. Grün und Landschaft  
552000 Gewässer II: Ordnung  
552003 HdG-Hochwasserschutz  
553000 HdG-Unterhaltung und Bereitstellung von Grabstellen und Friedhofsanlagen  
555000 HdG-Land- und Forstwirtschaft; Wald; Waldbewirtschaftung einschließlich jagdlicher Nutzung

**Teilergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2016	2017		2017	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	5.733,29	5.733	5.733,00	5.733,29	0
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	5.733,29	5.733	5.733,00	5.733,29	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.800,90	2.000	2.000,00	3.990,50	1.991
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	1.235,26	1.344	1.344,00	1.684,70	341
2	= anteilige ordentliche Erträge	9.769,45	9.077	9.077,00	11.408,49	2.331
3	anteilige Personalaufwendungen	3.993,06	0	0,00	3.928,35	3.928
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.962,85	9.500	9.500,00	2.365,36	-7.135
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	10.518,27	10.058	10.058,00	11.189,22	1.131
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	19.474,18	19.558	19.558,00	17.482,93	-2.075
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-9.704,73	-10.481	-10.481,00	-6.074,44	4.407
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	16.368	16.368,00	0,00	-16.368
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	-16.368	-16.368,00	0,00	16.368
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	-9.704,73	-26.849	-26.849,00	-6.074,44	20.775



Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	12.288,75	2.000	2.000,00	13.758,30	11.758
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.288,75</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000,00</b>	<b>13.758,30</b>	<b>11.758</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	3.869,37	0	0,00	4.008,16	4.008
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.929,58	9.500	9.500,00	2.439,66	-7.060
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.798,95</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500,00</b>	<b>6.447,82</b>	<b>-3.052</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)</b>	<b>3.489,80</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>7.310,48</b>	<b>14.810</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.544,04	0	0,00	2.963,28	2.963
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>4.544,04</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2.963,28</b>	<b>2.963</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-4.544,04</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.963,28</b>	<b>-2.963</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>-1.054,24</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>4.347,20</b>	<b>11.847</b>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 571000 HdG-Gewerbegebiet
- 573000 HdG-Gemeinschaftshaus
- 573001 HdG-Gaststätte Zur alten Mühle
- 573002 Feste und Feiern
- 573010 HdG-Bauhof
- 575000 HdG-Mühlteich

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	28.536,09	28.534	28.534,00	30.636,12	2.102
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	28.536,09	28.534	28.534,00	28.536,12	2
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.615,70	25.600	25.600,00	61.194,95	35.595
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.323,86	15.000	15.000,00	10.676,57	-4.323
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	401,83	12.000	12.000,00	576,66	-11.423
2	= anteilige ordentliche Erträge	61.877,48	81.134	81.134,00	103.084,30	21.950
3	anteilige Personalaufwendungen	161.850,59	170.649	170.649,00	164.658,15	-5.991
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.718,30	63.400	63.400,00	47.129,72	-16.270
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	97.723,53	83.976	83.976,00	103.113,62	19.138
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	18.000,00	16.500	16.500,00	10.500,00	-6.000
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	3.882,79	18.700	18.700,00	48.107,70	29.408
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	335.175,21	353.225	353.225,00	373.509,19	20.284
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-273.297,73	-272.091	-272.091,00	-270.424,89	1.666
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	34.098	34.098,00	457,36	-33.641
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	15.002	15.002,00	457,36	-14.545
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	19.096	19.096,00	0,00	-19.096
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	-273.297,73	-252.995	-252.995,00	-270.424,89	-17.430

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2016	2017	2017	2017	
		Euro				
		1	2	3	4	5
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2016	2017		2017	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	2.100,00	2.100
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.562,92	25.600	25.600,00	62.421,95	36.822
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.882,63	15.000	15.000,00	9.323,86	-5.676
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>36.445,55</b>	<b>40.600</b>	<b>40.600,00</b>	<b>73.845,81</b>	<b>33.246</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	162.149,70	170.649	170.649,00	164.658,15	-5.991
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.611,72	63.400	63.400,00	46.891,29	-16.509
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	16.500	16.500,00	28.500,00	12.000
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.199,92	18.700	18.700,00	47.655,92	28.956
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>221.961,34</b>	<b>269.249</b>	<b>269.249,00</b>	<b>287.705,36</b>	<b>18.456</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-185.515,79</b>	<b>-228.649</b>	<b>-228.649,00</b>	<b>-213.859,55</b>	<b>14.789</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.690,14	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	102.710,09	22.000	22.000,00	23.921,67	1.922
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	80.000	80.000,00	0,00	-80.000
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>110.400,23</b>	<b>102.000</b>	<b>102.000,00</b>	<b>23.921,67</b>	<b>-78.078</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-110.400,23</b>	<b>-102.000</b>	<b>-102.000,00</b>	<b>-23.921,67</b>	<b>78.078</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>-295.916,02</b>	<b>-330.649</b>	<b>-330.649,00</b>	<b>-237.781,22</b>	<b>92.868</b>

Teilfinanzrechnung – Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	Euro				
	1	2	3	4	5
<b>Investitionsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung, bei denen keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt sind</b>					
Summe der investiven Auszahlungen	7.690,14	0	0,00	0,00	0
<b>Saldo (Summe der investiven Einzahlungen ./ Summe der investiven Auszahlungen)</b>	<b>-7.690,14</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>



Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 HdG-Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
612000 HdG-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
613000 HdG-Abwicklung Vorjahre

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	1.168.625,74	1.921.183	1.921.183,00	2.313.086,07	391.903
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	17.269,96	4.481	4.481,00	21.751,97	17.271
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	17.269,96	0	0,00	17.269,97	17.270
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	921,54	1.000	1.000,00	0,00	-1.000
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	7.773,87	8.000	8.000,00	10.979,92	2.980
2	= anteilige ordentliche Erträge	1.194.591,11	1.934.664	1.934.664,00	2.345.817,96	411.154
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	50.947,80	0	0,00	4.846,58	4.847
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.225,65	6.491	6.491,00	3.942,28	-2.549
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	983.724,91	1.053.830	1.053.830,00	1.152.056,34	98.226
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.043.898,36	1.060.321	1.060.321,00	1.160.845,20	100.524
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	150.692,75	874.343	874.343,00	1.184.972,76	310.630
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	150.692,75	874.343	874.343,00	1.184.972,76	310.630
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	1.071.914,42	1.921.183	1.921.183,00	2.402.584,09	481.401
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	928,20	1.000	1.000,00	13,72	-986
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.229,71	8.000	8.000,00	8.545,15	545
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.080.072,33</b>	<b>1.930.183</b>	<b>1.930.183,00</b>	<b>2.411.142,96</b>	<b>480.960</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	9.466,67	6.491	6.491,00	4.047,14	-2.444
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	929.716,18	1.053.830	1.053.830,00	1.138.614,65	84.785
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>939.182,85</b>	<b>1.060.321</b>	<b>1.060.321,00</b>	<b>1.142.661,79</b>	<b>82.341</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>140.889,48</b>	<b>869.862</b>	<b>869.862,00</b>	<b>1.268.481,17</b>	<b>398.619</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	6.197,15	6.197
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>6.197,15</b>	<b>6.197</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>6.197,15</b>	<b>6.197</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>140.889,48</b>	<b>869.862</b>	<b>869.862,00</b>	<b>1.274.678,32</b>	<b>404.816</b>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 711000 Besondere Schadensereignisse im Innere Verwaltung  
712000 Besondere Schadensereignisse im Sicherheit und Ordnung

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2016	2017	2017	2017	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	0	0,00	0,00	0
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0



**Teilfinanzrechnung**  
A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	– anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>



Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 721000 Besondere Schadensereignisse Schulen  
725000 Besondere Schadensereignisse Kultur und Wissenschaft

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2016	2017		2017	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	0	0,00	0,00	0
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0



## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2016	2017	2017	2017	
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
10	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 731000 Besondere Schadensereignisse Soziale Hilfen  
736000 Besondere Schadensereignisse Kinder- Jugend- und Familienhilfe

**Teilergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	0	0,00	0,00	0
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0



## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
10	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>



Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 741000 Besondere Schadensereignisse im Bereich Gesundheitsdienste  
742000 Besondere Schadensereignisse im Bereich Sportförderung

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2016	2017		2017	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	0	0,00	0,00	0
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0



## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	9.201,13	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.201,13</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>9.201,13</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>9.201,13</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 751000 Besondere Schadensereignisse im Bereich Räumliche Planung und Entwicklung  
 752000 Besondere Schadensereignisse im Bereich Bau und Grundstücksordnung  
 753000 Besondere Schadensereignisse im Bereich Ver- und Entsorgung  
 754000 Besondere Schadensereignisse im Bereich Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV  
 755000 Besondere Schadensereignisse im Bereich Natur- und Landschaftspflege  
 756000 Besondere Schadensereignisse im Bereich Umweltschutz  
 757000 Besondere Schadensereignisse im Bereich Wirtschaft und Tourismus

**Teilergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2016	2017	Euro	2017	
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	0	0,00	0,00	0
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	0,00	0	0,00	0,00	0

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	107.352,46	1.012.534	1.012.534,00	51.315,48	-961.219
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>107.352,46</b>	<b>1.012.534</b>	<b>1.012.534,00</b>	<b>51.315,48</b>	<b>-961.219</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	308.199,22	541.172	541.172,00	253.130,69	-288.041
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>308.199,22</b>	<b>541.172</b>	<b>541.172,00</b>	<b>253.130,69</b>	<b>-288.041</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-200.846,76</b>	<b>471.362</b>	<b>471.362,00</b>	<b>-201.815,21</b>	<b>-673.177</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.421,33	0	0,00	380,80	381
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>18.421,33</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>380,80</b>	<b>381</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-18.421,33</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-380,80</b>	<b>-381</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>-219.268,09</b>	<b>471.362</b>	<b>471.362,00</b>	<b>-202.196,01</b>	<b>-673.558</b>



Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 761000 Besondere Schadensereignisse im Bereich Allgemeine Finanzwirtschaft

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	0	0,00	0,00	0
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik übersteigen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2016	2017		2017	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Aktivseite	2017	2016	Passivseite	2017	2016
	in Euro			in Euro	
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>22.132.022,94</b>	<b>21.729.576,23</b>	<b>1. Kapitalposition</b>	<b>15.966.206,92</b>	<b>15.391.676,63</b>
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	144,00	0,00	a) Basiskapital	13.484.860,44	13.484.860,44
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	48.450,00	55.650,00	b) Rücklagen	2.481.346,48	1.906.816,19
c) Sachanlagevermögen	18.258.193,90	18.150.139,38	aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.571.950,60	1.001.181,96
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	327.281,45	269.692,07	bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	909.395,88	905.634,23
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	8.007.226,55	7.183.020,35	cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
cc) Infrastrukturvermögen	8.764.821,20	9.060.377,35	dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	c) Fehlbeträge	0,00	0,00
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	4.157,55	4.331,82	aa) Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	792.862,98	881.575,26	bb) Fehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	63.510,94	48.170,01	cc) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	298.333,23	702.972,52	<b>2. Sonderposten</b>	<b>6.717.342,03</b>	<b>6.640.810,21</b>
d) Finanzanlagevermögen	3.825.235,04	3.523.786,85	a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	6.267.585,69	6.160.836,86
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	425.905,36	451.640,37
bb) Beteiligungen	3.825.235,04	3.523.786,85	c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
cc) Sondervermögen	0,00	0,00	d) Sonstige Sonderposten	23.850,98	28.332,98
dd) Ausleihungen	0,00	0,00	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>1.699.931,20</b>	<b>1.950.769,73</b>
ee) Wertpapiere	0,00	0,00	a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>2.938.057,23</b>	<b>3.150.376,21</b>	b) Rückstellungen für Reaktivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
a) Vorräte	0,00	0,00	c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.136.557,26	1.408.794,46	d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlagen nach § 25a SächsFAG	38.913,17	12.251,80
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	111.582,53	99.232,29	e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
d) Liquide Mittel	1.689.917,44	1.642.349,46	f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>286,72</b>	<b>47.194,54</b>	g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00
<b>4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	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	0,00	0,00
<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>25.070.366,89</b>	<b>24.927.146,98</b>	i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
			j) sonstige Rückstellungen	1.661.018,03	1.938.517,93
			<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>650.011,73</b>	<b>913.253,51</b>
			a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
			b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	83.238,46	107.882,72
			c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	128.206,23	283.329,17
			e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	61.956,42	76.250,80
			f) Sonstige Verbindlichkeiten	376.610,62	445.790,82
			<b>5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>36.875,01</b>	<b>30.636,90</b>
			<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>	<b>25.070.366,89</b>	<b>24.927.146,98</b>

  
 Marion Dick  
 Bürgermeisterin

Die Vorbelastungen künftiger Haushaltjahre (insbesondere Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften 0,00 Euro; Bürgschaften 0,00 Euro; Gewährverträge 0,00 Euro und in Anspruch genommenen Verpflichtungsmächtigungen 0,00 Euro sowie übertragene Ansätze für Auszahlungen Euro und Aufwendungen 0,00 Euro) sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, gemäß § 46 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung unter der Vermögensrechnung anzugeben.

## **Hinweise zum Jahresabschluss 2017 der Gemeinde Heinsdorfergrund**

Diese Hinweise enthalten einige wichtige Erläuterungen zum Jahresabschluss, erfüllen jedoch nicht die Anforderungen an Anhang und Rechenschaftsbericht.

Die Erarbeitung des Jahresabschlusses 2017 erfolgte unter Beachtung der Vorschriften der SächsGemO, der SächsKomHVO-Doppik vom 08.02.2008, der erlassenen Verwaltungsvorschriften und Verlautbarungen des Sächsischen Staatsministeriums des Innern (SMI). Besondere Beachtung fanden die im Internet ([www.kommunale-verwaltung.sachsen.de](http://www.kommunale-verwaltung.sachsen.de)) veröffentlichten Hinweise des SMI und der dort veröffentlichte Entwurf der Bewertungsrichtlinie zur Erstellung der Eröffnungsbilanz mit Stand vom 29.11.2008.

Nach § 88 Abs. 5 SächsGemO darf die Gemeinde nach Beschluss des Gemeinderates bei den Jahresabschlüssen der Haushaltsjahre bis einschließlich 2020 auf die Erstellung des Anhangs, des Rechenschaftsberichtes, der Anlagenübersicht, der Verbindlichkeitenübersicht, der Forderungsübersicht, der Übersicht der in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen und die Übersicht nach § 88 Abs. 4 SächsGemO verzichten. Der Beschluss des Gemeinderates hierzu erfolgte in seiner Sitzung am 09. März 2022. Von dieser Erleichterungsmöglichkeit wird für diesen Jahresabschluss Gebrauch gemacht. Zum besseren Verständnis werden nachfolgend einige wesentliche Hinweise zu den Besonderheiten des Jahres 2017 ausgeführt.

Die durch die Rechtsvorschriften vorgegebenen Rahmenbedingungen wurden durch eigene Festlegungen konkretisiert.

Die Gliederung der Bilanz erfolgt nach den Vorschriften des § 51 SächsKomHVO-Doppik. Zusätzliche Bilanzpositionen wurden nicht hinzugefügt. Der Kontenplan der Gemeinde Heinsdorfergrund basiert auf den Vorschriften der VwV Kommunale Haushaltssystematik.

Für die Ermittlung der Abschreibung wurde die Abschreibungstabelle zu § 44 Abs. 3 SächsKomHVO-Doppik zugrunde gelegt. Die darin enthaltenen Nutzungsdauern wurden entsprechend eigener Einschätzungen konkretisiert.

Es findet grundsätzlich die Methode der linearen Abschreibung Anwendung, vollständig abgeschriebene Vermögensgegenstände wurden mit einem Erinnerungswert von 1,00 EUR bilanziert.

Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden erfolgten gemäß § 37 Abs. 1 Nr. 3 SächsKomHVO-Doppik wirklichkeitsgetreu. Alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag (31.12.2017) entstanden sind, wurden berücksichtigt, auch wenn sie erst nach dem Abschlussstichtag bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind.

Das Anlagevermögen wurde grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet. In den Fällen in denen die Anschaffungs- oder Herstellungskosten nicht ermittelbar bzw. nur mit einem un-

verhältnismäßig hohen Aufwand ermittelbar waren, wurden Ersatzwerte bzw. Schätzwerte gebildet.

Zinsen für Fremdkapital wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

Die in der Bilanz enthaltenen Veränderungen entwickelten sich aus dem Rechnungswesen des Jahres 2017 und sind in der Ergebnisrechnung und Finanzrechnung 2017 dokumentiert. Nachträgliche Korrekturen der Eröffnungsbilanz erfolgten nicht.

## 2. Erläuterungen zu den Bilanzpositionen - Aktivseite

### 2.1. Anlagevermögen

#### 2.1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände sind Vermögensgegenstände, die körperlich nicht fassbar sind. Hierzu zählen u.a. entgeltlich erworbene DV-Software und deren Lizenzen, Konzessionen und gewerbliche Schutzrechte.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
a)	Immaterielle Vermögensgegenstände	- EUR	144,00 EUR	144,00 EUR

In dieser Bilanzposition wurde ein bestehendes Leitungsrecht am Flurstück Nr. 877/20 Gemarkung Unterheinsdorf bilanziert.

#### 2.1.2. Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Nach § 36 Abs. 8 SächsKomHVO-Doppik dürfen Zuwendungen, die die Kommune im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben an Dritte für Investitionen geleistet hat, als Sonderposten aktiviert werden (Wahlrecht).

Bis zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz geleistete Investitionszuwendungen werden nicht bilanziert.

Ab dem Jahr 2013 werden geleistete Investitionszuwendungen ab einem Betrag von 10.000 EUR pro Zuwendung bilanziert und über 10 Jahre abgeschrieben.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	55.650,00 EUR	48.450,00 EUR	- 7.200,00 EUR

In dieser Position werden die an den Planungszweckverband ausgereichten investiven Zuwendungen bilanziert.

Die Änderung des Bilanzwertes beruht auf den planmäßigen Abschreibungen für das Jahr 2017 in Höhe von 7.200,00 EUR. Somit errechnet sich ein Bilanzwert in Höhe von 48.450,00 EUR.

### 2.1.3. Sachanlagevermögen

Insgesamt wird für die Gemeinde Heinsdorfergrund zum Jahresende 2017 ein Sachanlagevermögen in Höhe von 18.258.193,90 EUR bilanziert. Gegenüber dem Jahresabschluss 2016 erhöhte sich diese Position um 108.054,52 EUR. Nachfolgend wird auf die einzelnen Positionen näher eingegangen.

#### 2.1.3.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die Erfassung und Bewertung der Grundstücke erfolgten anhand der zur Verfügung stehenden Angaben des amtlichen Liegenschaftsbuches, der vorhandenen Verträge und Rechnungen. Insgesamt wurden alle Flurstücke erfasst, die entsprechend der tatsächlichen Nutzungen im Vermögen der Gemeinde Heinsdorfergrund bilanziert werden.

Grundlage der Bewertung bildeten Anschaffungskosten soweit diese mit Belegen nachgewiesen werden konnten und mit einem vertretbaren Aufwand ermittelbar waren. Waren keine Anschaffungskosten ermittelbar, wurden Ersatzwerte der Bewertung zugrunde gelegt. Die Ersatzwerte basieren auf den Bodenrichtwerten des Vogtlandkreises (aktueller Bodenrichtwert 2012, veröffentlicht im Geoportal des Vogtlandkreises <http://geoportal.vogtlandkreis.de>).

Vorhandene Nutzungs-, Verfügungs- oder Verwertungsbeschränkungen werden wertmindernd geltend gemacht.

Für die Bilanzierung von grundstücksgleichen Rechten (Erbbaurechte) werden Kosten für die Eintragungen im Grundbuch, Notarkosten und sonstige Nebenkosten als Anschaffungskosten zugrunde gelegt.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	269.692,07 EUR	327.281,45 EUR	57.589,38 EUR
aa) 1.	Grünflächen	99.140,16 EUR	99.030,89 EUR	- 109,27 EUR
aa) 2.	Ackerland	13.776,54 EUR	13.776,54 EUR	- EUR
aa) 3.	Wald und Forsten	5.172,23 EUR	5.172,23 EUR	- EUR
aa) 4.	Schutz- und Ausgleichsflächen	- EUR	- EUR	- EUR
aa) 5.	Gewässer	3.560,10 EUR	3.560,10 EUR	- EUR
aa) 6.	Sonstige unbebaute Grundstücke	148.043,04 EUR	205.741,69 EUR	57.698,65 EUR

Die unter der Kontonummer 01000000 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte erfolgten Buchungen werden der Bilanzposition sonstige unbebaute Grundstücke zugeschrieben. Zur Verringerung des Buchungsaufwandes erfolgt die Umbuchung der Vermögensgegenstände auf das Konto 01900000 nachdem alle zur jeweiligen Inventarnummer gehörenden Buchungen in die Anlagenbuchhaltung vollständig übernommen wurden. Für zukünftige Buchungen (ab 2020) wird dieses Konto nicht mehr verwendet.

Die dargestellten Wertänderungen wurden durch Aufwendungen in Zusammenhang mit dem Erwerb von Flur-Nr. 299/4 Gemarkung Unterheinsdorf (465,41 EUR), von Flur-Nr. 440/5 Gemarkung Unterheinsdorf (640,88 EUR) und 440/4 Gemarkung Unterheinsdorf (689,70 EUR), von Flur-Nr. 473/14 Gemarkung Unterheinsdorf (25,24), von Flur-Nr. 473/23 Gemarkung Unterheinsdorf (90,76 EUR), von Flur-Nr. 473/68 Gemarkung Unterheinsdorf (3.629,26 EUR), dem Ankauf von Flur-Nr. 232 Gemarkung Oberheinsdorf (3.961,80 EUR) und dem Ankauf verschiedener Flächen der Schmalzbachsiedlung (82,00 EUR) getätigt.

Der Ankauf von Flur-Nr. 147/2 und 147/1 alle Gemarkung Hauptmannsgrün führte zu einem Wertzugang in Höhe von 48.579,01 EUR. Die erforderlichen Abbruchkosten wurden wertsteigernd zum Grundstückswert aktiviert, da diese Grundstücke zum späteren Abbruch erworben wurden.

Ein Wertabgang in Höhe von 465,41 EUR erfolgte durch Umbuchung in eine andere Bilanzposition.

Insgesamt erfolgte ein Wertzugang in Höhe von 57.698,65 EUR für sonstige unbebaute Grundstücke.

Die Position Grünflächen verringerte sich um 109,27 EUR. Ursächlich dafür sind Teilverkäufe von Flur-Nr. 877/10 Gemarkung Unterheinsdorf.



### 2.1.3.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	7.183.020,35 EUR	8.007.226,55 EUR	824.206,20 EUR
bb) 1.	Wohnbauten	500.270,99 EUR	471.874,66 EUR	- 28.396,33 EUR
bb) 2.	Soziale Einrichtungen	1.292.488,28 EUR	1.310.274,59 EUR	17.786,31 EUR
bb) 3.	Schulen	506.265,16 EUR	1.511.889,43 EUR	1.005.624,27 EUR
bb) 4.	Kulturanlagen	1.307.483,13 EUR	1.278.718,18 EUR	- 28.764,95 EUR
bb) 5.	Sportanlagen	1.727.512,61 EUR	1.659.856,81 EUR	- 67.655,80 EUR
bb) 6.	Gartenanlagen	51.457,50 EUR	51.457,50 EUR	- EUR
bb) 7.	Verwaltungsgebäude	719.981,68 EUR	687.023,23 EUR	- 32.958,45 EUR
bb) 8.	Sonstige Gebäude	1.077.561,00 EUR	1.036.132,15 EUR	- 41.428,85 EUR

Für die Gemeinde Heinsdorfergrund wurden in der Eröffnungsbilanz insgesamt 33 Gebäude, Garagen und Schuppen bilanziert. Die Bilanzposition enthält sowohl den Grund und Boden, als auch die sich darauf befindlichen Gebäude und Außenanlagen.

Die Bewertung des Grund und Bodens erfolgte analog der Bewertung der unbebauten Grundstücke.

Für die Bewertung der Gebäude wurden die Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten ermittelt und um die entsprechenden Abschreibungen vermindert. Waren die Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht ermittelbar, so wurden Ersatzwerte unter Zugrundelegung der Vorgaben des SMI-Erlasses vom 19.10.2007 zum Sachwertverfahren unter Verwendung des veröffentlichten Ermittlungsschemas ermittelt.

Bei den Gebäuden, die einer umfassenden Sanierung unterlagen, wurde die Restnutzungsdauer aufgrund der zu erwartenden Nutzungsdauer neu festgelegt und orientiert sich an der Gesamtnutzungsdauer bei einer Neuherstellung.

Insgesamt erhöhte sich die Bilanzposition um 824.206,20 EUR. Neben den planmäßigen Abschreibungen erfolgten Wertänderungen aufgrund durchgeführter Investitionsmaßnahmen.

#### Bebaute Grundstücke mit Wohnbauten:

Die Wertveränderung beruht auf der planmäßigen Abschreibung des Jahres 2017 in Höhe von 28.396,33 EUR.

#### Bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen:

Die Wertveränderung beruht auf der planmäßigen Abschreibung des Jahres 2017 in Höhe von 36.844,70 EUR. Infolge der Aktivierung der Außenanlage der Kita Hauptmannsgrün wurde ein Wertzugang in Höhe von 54.631,01 EUR gebucht.

#### Bebaute Grundstücke mit Schulen:

Die Wertveränderung beruht auf der planmäßigen Abschreibung des Jahres 2017 in Höhe von 22.233,71 EUR.

Der erste Bauabschnitt der Sanierung der Grundschule (Nordflügel) wurde 2017 fertiggestellt. Damit erfolgte eine Wertsteigerung des Gebäudes der Grundschule um 1.027.857,98 EUR.

#### Bebaute Grundstücke mit Kulturanlagen:

Die Wertveränderung beruht auf der planmäßigen Abschreibung des Jahres 2017 in Höhe von 28.764,95 EUR.

#### Bebaute Grundstücke mit Sportanlagen:

Die Wertveränderung beruht auf der planmäßigen Abschreibung des Jahres 2017 in Höhe von 67.655,80 EUR.

#### Bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden:

Die Wertveränderung beruht auf der planmäßigen Abschreibung des Jahres 2017 in Höhe von 32.958,45 EUR.

#### Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden:

Die Wertveränderung beruht auf der planmäßigen Abschreibung des Jahres 2017 in Höhe von 41.428,85 EUR.

### 2.1.3.3. Infrastrukturvermögen

Zum Infrastrukturvermögen zählen u.a. Straßen, Wege, Plätze, Brücken, Stützmauern. Die Erfassung und Bewertung dieser Vermögensgegenstände erfolgte durch eine externe Firma, die auf Grundlage einer Straßenbefahrung und den vorliegenden Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten die Bewertung vorgenommen hat.

Unter der Position „Sonstiges Infrastrukturvermögen“ wurden die Buswartehallen bilanziert.

Die Aufgaben der Strom-, Gas-, Wasser- und Abwasserversorgung sind an Zweckverbände ausgelagert. Somit sind diese Positionen im Finanzanlagevermögen enthalten.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
cc)	Infrastrukturvermögen	9.060.377,35 EUR	8.764.821,20 EUR	- 295.556,15 EUR
cc) 1.	Brücken, Tunnel und Ingenieurtechnische Anlagen	1.064.176,75 EUR	1.041.330,40 EUR	- 22.846,35 EUR
cc) 2.	Gleisanlagen	- EUR	- EUR	- EUR
cc) 3.	Stromversorgungsanlagen	- EUR	- EUR	- EUR
cc) 4.	Gasversorgungsanlagen	- EUR	- EUR	- EUR
cc) 5.	Wasserversorgungsanlagen	- EUR	- EUR	- EUR
cc) 6.	Abfallbeseitigungsanlagen	- EUR	- EUR	- EUR
cc) 7.	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	- EUR	- EUR	- EUR
cc) 8.	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	7.989.595,54 EUR	7.717.083,38 EUR	- 272.512,16 EUR
cc) 9.	Sonstiges Infrastrukturvermögen	6.605,06 EUR	6.407,42 EUR	- 197,64 EUR

Insgesamt verringerte sich der Wert des Infrastrukturvermögens um 295.556,15 EUR.

Brücken, Tunnel und Ingenieurtechnische Anlagen:

Die Wertveränderung beruht auf der planmäßigen Abschreibung des Jahres 2017 in Höhe von 22.846,35 EUR.

Im HKR-Programm erfolgte die Umbuchung der Inventare dieser Bilanzposition von dem Sachkonto der Straßen, Wege, Plätze auf das Konto Brücken. In den Erläuterungen wurde diese Aufteilung in den Vorjahren bereits dargestellt.

Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen:

Die Wertveränderung beruht auf der planmäßigen Abschreibung des Jahres 2017 in Höhe von 272.977,57 EUR.

Zusätzlich erfolgte ein Wertzugang durch Umbuchung aus einer anderen Bilanzposition in Höhe von 465,41 EUR.

Sonstiges Infrastrukturvermögen:

Die Wertänderung beruht auf der planmäßigen Abschreibung des Jahres 2017 in Höhe von 197,64 EUR.

#### 2.1.3.4. Bauten auf fremden Grund und Boden

Die Gemeinde Heinsdorfergrund besitzt keine Bauten auf fremden Grund und Boden.

#### 2.1.3.5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	4.331,82 EUR	4.157,55 EUR	- 174,27 EUR
1.	Kunstgegenstände	1,00 EUR	1,00 EUR	- EUR
2.	Baudenkmäler	4.330,82 EUR	4.156,55 EUR	- 174,27 EUR

Unter dieser Position wurden die Kriegerdenkmale in den Ortsteilen bilanziert. Soweit keine Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vorhanden waren, wurden diese mit einem Erinnerungswert bewertet.

Als Korrektur der Eröffnungsbilanz erfolgte 2013 die Aufnahme eines Bildes im Gemeindezentrum zum Erinnerungswert von 1,00 EUR. Dies ist unter den Kunstgegenständen dargestellt.

Für die Baudenkmäler fallen planmäßige Abschreibungen in Höhe von 174,27 EUR an.

### 2.1.3.6. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	881.575,26 EUR	792.862,98 EUR	- 88.712,28 EUR
1.	Fahrzeuge	277.147,22 EUR	232.277,07 EUR	- 44.870,15 EUR
2.	Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	604.428,04 EUR	560.585,91 EUR	- 43.842,13 EUR

In dieser Bilanzposition wird bewegliches Sachanlagevermögen entsprechend der aufgeführten Kategorien erfasst.

Die Fahrzeuge beinhalten überwiegend die Fahrzeuge der Freiwilligen Feuerwehr und des Bauhofes Heinsdorfergrund. Zu den Betriebsvorrichtungen wurden u.a. die Straßenbeleuchtung, die Bühnentechnik im Gemeindezentrum und Blitzschutz- und Brandmeldeanlagen zugeordnet.

Für die Eröffnungsbilanz wird lt. § 61 Abs. 2 Satz 2 SächsKomHVO-Doppik ein Wahlrecht eingeräumt nach dem für bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, für den einzelnen Vermögensgegenstand 1.000 EUR nicht übersteigen, keine Inventarisierung durchgeführt werden muss. Da die Gemeinde bereits seit 2009 neu angeschaffte Vermögensgegenstände im HKR-Programm erfasst hat, werden diese Gegenstände ab einem Wert von 410 EUR bilanziert. Für Vermögensgegenstände, die nicht in der Anlagenbuchhaltung erfasst wurden, wird das Wahlrecht entsprechend angewendet.

Ab dem Haushaltsjahr 2013 erfolgte die Aufnahme der Vermögensgegenstände ab Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag in Höhe von 410,00 EUR.

Fahrzeuge:

Die Wertänderung beruht auf der planmäßigen Abschreibung des Jahres 2017 in Höhe von 44.870,15 EUR.

Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen:

Für den Bauhof wurden verschiedene Maschinen angeschafft, Hochdruckreiniger (1.188,81 EUR), Rasenmäher (793,80 EUR), Freischneider (973,78 EUR), Arbeitsbühne (2.527,56 EUR) und einen Streusalzaufsatz (17.683,40 EUR). Die FFW erhielt eine LUKAS-Rettungssäge (956,87 EUR). Die Auswechslung einer Straßenleuchte am Angerweg (414,60 EUR) führte ebenfalls zu einer Wertsteigerung. Insgesamt be-

trug die Wertsteigerung durch Anschaffungen von Maschinen, technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen 24.538,82 EUR.

Die planmäßigen Abschreibungen dieser Bilanzposition betragen 68.380,95 EUR.

#### 2.1.3.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	48.170,01 EUR	63.510,94 EUR	15.340,93 EUR
1.	Schulausstattung	5.740,64 EUR	20.168,17 EUR	14.427,53 EUR
2.	Ausstattung der Kinderkrippen und Kindertagesstätten	- EUR	- EUR	- EUR
3.	Ausstattung sonstiger sozialer Einrichtungen	- EUR	- EUR	- EUR
4.	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.429,37 EUR	43.342,77 EUR	913,40 EUR

Zu dieser Position wurden alle beweglichen Sachanlagen, soweit sie nicht zu den Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen gehören bzw. dem Umlaufvermögen zugerechnet werden, bilanziert.

Die Bewertung der Betriebs- und Geschäftsausstattung und die Ausübung des Wahlrechtes nach § 61 Abs. 2 Satz 2 SächsGemHVO-Doppik erfolgte analog der Position Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge.

Für Bücher, die zum Sachanlagevermögen der Gemeinde gehören, wird für die Eröffnungsbilanz eine Wertaufgriffsgrenze von 1.000 EUR festgelegt.

Alle Anschaffungen die der Kategorie Betriebs- und Geschäftsausstattung zugeordnet werden, werden ab dem Jahr 2013 mit einem Betrag ab 410,00 EUR Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag aktiviert.

Schulausstattung:

Für die Schulausstattung erfolgte die Anschaffung von einem Lifebook (589,09 EUR), 2 Interaktive Tafeln (12.617,33 EUR) und 2 Präsentationskameras und Lautsprechersets (2.794,12 EUR)

Die planmäßigen Abschreibungen des Jahres 2017 betragen 1.573,01 EUR.

### Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Diese Position umfasst alle bisher nicht aufgeführten Vermögensgegenstände der Gemeinde die den Betriebs- und Geschäftsausstattungen zuzurechnen sind. Diese betreffen alle Produkte.

Es erfolgten im Jahr 2017 nachfolgende Anschaffungen die zu einer Wertsteigerung um insgesamt 9.466,49 EUR führten.

1.	Beamer für das Gemeinzentrum	754,32 EUR
2.	Picknicktische auf öffentlichen Grünanlagen	2.963,28 EUR
3.	Rettungsboot für FFW Transportkiste inkl. Forstausstattung für	3.907,96 EUR
4.	FFW	1.840,93 EUR

Die planmäßigen Abschreibungen dieser Bilanzposition betragen 2017 8.553,09 EUR.

### 2.1.3.8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	702.972,52 EUR	298.333,23 EUR	- 404.639,29 EUR
1.	Anzahlungen auf Sachanlagen	- EUR	- EUR	- EUR
2.	Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen	652.324,12 EUR	246.054,53 EUR	- 406.269,59 EUR
3.	Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	50.648,40 EUR	51.029,20 EUR	380,80 EUR
4.	Anlagen im Bau für sonstige Baumaßnahmen	- EUR	1.249,50 EUR	1.249,50 EUR

Unter dieser Bilanzposition werden alle Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten für Vermögensgegenstände aufgeführt, die zum Bilanzstichtag noch nicht fertiggestellt waren bzw. die sich noch nicht in einem betriebsbereiten Zustand befanden.

Die Anlagen im Bau umfassen zum Bilanzstichtag 31.12.2017 nachfolgende begonnene Investitionsmaßnahmen:

1.	Grundhafter Ausbau Waldstraße	32.227,07 EUR
2.	Erneuerung Brücke Alter Schulweg Unterheinsdorf	18.802,13 EUR
3.	Sanierung Grundschule Hauptmannsgrün	246.054,53 EUR
4.	Neubau Brücke über dem Raumbach Oberheinsdorf	1.249,50 EUR

### 2.1.3.9. Finanzanlagevermögen

Unter den Finanzanlagen werden alle Beteiligungen der Gemeinde an Unternehmen, Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen, Ausleihungen und Wertpapiere verstanden. Diese sind mit dem anteiligen Eigenkapital bilanziert. Abweichend davon wurde für die Beteiligung an der KBE Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbH an der enviaM der Wert bilanziert, der bei einem möglichen Verkauf Erlöst werden könnte. Dies spiegelt einen wirklichkeitstgetreuen Wert dar, der niedriger als der Wert nach der Eigenkapitalspiegelmethode ist.

Die dargestellten Änderungen spiegeln den Geschäftserfolg der jeweiligen Beteiligung im Wirtschaftsjahr 2017 dar.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
d)	Finanzanlagevermögen	3.523.786,85 EUR	3.825.235,04 EUR	301.448,19 EUR
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	- EUR	- EUR	- EUR
bb)	Beteiligungen	3.523.786,85 EUR	3.825.235,04 EUR	301.448,19 EUR
cc)	Sondervermögen	- EUR	- EUR	- EUR
dd)	Ausleihungen	- EUR	- EUR	- EUR
ee)	Wertpapiere	- EUR	- EUR	- EUR

Zu den verbundenen Unternehmen zählen Unternehmen an denen die Gemeinde beteiligt ist und die im Gesamtabchluss zu konsolidieren sind. Das sind Unternehmen an denen die Gemeinde über die Mehrheit der Anteile (mehr als 50%) und damit über einen beherrschenden Einfluss verfügt. Die Gemeinde Heinsdorfergrund verfügt über keine Beteiligung an verbundenen Unternehmen.



Zu den Beteiligungen werden Zweckverbände und Unternehmen in privater Rechtsform gezählt, bei denen die Gemeinde keine Stimmenmehrheit (Anteil kleiner/gleich 50%) besitzt.

	<b>Bezeichnung</b>	<b>Anteil</b>	<b>Wert zum 01.01.2017</b>	<b>Wert zum 31.12.2017</b>	<b>Änderung</b>
<b>bb)</b>	<b>Beteiligungen</b>		<b>3.523.786,85 EUR</b>	<b>3.825.235,04 EUR</b>	<b>301.448,19 EUR</b>
1.	Planungszweckverband (PIA)	7,41%	129.435,76 EUR	129.435,76 EUR	- EUR
2.	Zweckverband "Wasser und Abwasser Vogtland" (Teilbilanz Abwasser)	2,26%	1.671.491,40 EUR	1.980.854,62 EUR	309.363,22 EUR
3.	Zweckverband "Wasser und Abwasser Vogtland" (Teilbilanz Wasserversorgung)	1,32	600.357,51 EUR	600.782,66 EUR	425,15 EUR
4.	Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen (KVES)	0,24981%	807.276,42 EUR	798.812,69 EUR	- 8.463,73 EUR
5.	KBE Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbh an der envia	0,1199%	314.805,32 EUR	314.959,34 EUR	154,02 EUR
6.	Kommunales Studieninstitut	0,0828%	420,44 EUR	389,97 EUR	- 30,47 EUR

Der Wert der Beteiligungen wurde aufgrund der Jahresabschlüsse 2017 der betroffenen Unternehmen bzw. Zweckverbände ermittelt. Für den Planungszweckverband basiert die Wertangabe auf dem Jahresabschluss 2016.

Insgesamt haben sich auch die Beteiligungen der Gemeinde im Wirtschaftsjahr 2017 positiv entwickelt und eine Wertsteigerung in Höhe von 301.448,19 EUR erwirtschaftet.

Sondervermögen sind wirtschaftliche Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit. Die Gemeinde Heinsdorfergrund besitzt kein Sondervermögen.

Als Ausleihungen werden Finanzforderungen der Gemeinde bezeichnet, die durch langfristige Hingabe von Kapital erworben werden. Im Wesentlichen handelt es sich hier um Darlehen, die die Gemeinde an Dritte vergeben hat.

Die Gemeinde Heinsdorfergrund hat keine Ausleihungen zu bilanzieren.

## 2.2. Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen werden alle Vermögensgegenstände gezählt, die der Gemeinde Heinsdorfergrund zur kurzfristigen Nutzung zur Verfügung stehen. Dazu gehören Vorräte, Forderungen und Liquide Mittel.

### 2.2.1. Vorräte

Als Vorräte werden Waren und Güter bezeichnet, die zum Verbrauch, Verzehr oder zur Verarbeitung in den Ämtern gelagert werden. Außerdem gehören Grundstücke und Gebäude, die innerhalb des nächsten Jahres veräußert werden sollen, ebenfalls zum Umlaufvermögen.

Zum Bilanzstichtag sind keine Vorräte zu bilanzieren.

### 2.2.2. Forderungen

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.408.794,46 EUR	1.136.557,26 EUR	- 272.237,20 EUR
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	99.232,29 EUR	111.582,53 EUR	12.350,24 EUR

Die Bewertung der Forderungen erfolgte zum Nennwert. Es erfolgte eine Einzelwert- und eine Pauschalwertberichtigung.

Wertberichtigungen:

Für den Jahresabschluss 2017 werden Einzelwertberichtigungen (EWB) und Pauschalwertberichtigungen (PWB) vorgenommen.

Die Einzelwertberichtigungen werden entsprechend ihres Alters wie folgt berichtigt:

Forderungen aus dem lfd. Jahr (2017)	keine EWB
Forderungen aus dem Vorjahr (2016)	EWB in Höhe von 10% der Forderung
Forderungen aus dem Vorvorjahr (2015)	EWB in Höhe von 50% der Forderung
Forderungen aus dem Vorvorvorjahr (2014)	EWB in Höhe von 75% der Forderung

alle älteren Forderungen (bis 2013)  
Forderung

EWB in Höhe von 100% der

Für Forderungen, die bereits in einem Folgejahr (bis 2022) unbefristet niedergeschlagen wurden erfolgte keine EWB. Diese sind im Jahr der Niederschlagung zu 100 % wertberichtigt.

Für die Wertberichtigungen erfolgt eine Trennung nach öffentlich-rechtlichen Forderungen und privatrechtlichen Forderungen.

Zunächst wurden alle Forderungen, für die eine EWB erfolgen soll, in voller Höhe in die zweifelhaften Forderungen umgebucht. Anschließend erfolgt die Verbuchung der EWB.

Im Jahresabschluss 2017 erfolgt eine Angleichung der zweifelhaften Forderungen und der daraus vorzunehmenden Wertberichtigungen. Somit sind für die öffentlich-rechtlichen Forderungen zum Bilanzstichtag ein Betrag in Höhe von 1,54 EUR als zweifelhaften Forderungen und Einzelwertberichtigung in Höhe von 6.517,61 EUR ausgewiesen.

Für die privatrechtlichen Forderungen erfolgte die Angleichung der zweifelhaften Forderungen auf einen Betrag von 409,79 EUR und für die EWB auf 7.993,37 EUR.

Die PWB erfolgt für alle nicht einzelwertberichtigten Forderungen für die öffentlich-rechtlichen Forderungen mit einem Prozentsatz von 20,23 % und für die privatrechtlichen Forderungen mit 1,04 %. Grundlage für die Ermittlung dieser Prozentsätze bildeten die Jahresrechnungen der Jahre 2014 bis 2016.

Somit verringert sich der Betrag für die PWB der öffentlich-rechtlichen Forderungen um 429,25 EUR und erhöht sich für die privatrechtlichen Forderungen um 201,43 EUR.

Mit dem Jahresabschluss 2017 erfolgten ebenfalls die Bereinigung der debitorischen Kreditoren und der kreditorischen Debitoren.

Nachfolgend sind die öffentlich-rechtlichen Forderungen auf einzelne Forderungsarten aufgegliedert:

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
<b>b)</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>1.408.794,46 EUR</b>	<b>1.136.557,26 EUR</b>	<b>- 272.237,20 EUR</b>
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Benutzungsgebühren	742,34 EUR	1.330,17 EUR	587,83 EUR
2.	zweifelhafte öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.074,55 EUR	- EUR	- 1.074,55 EUR
3.	EWB auf zweifelhafte Forderungen aus Dienstleistungen	- 292,80 EUR	- 1.583,20 EUR	- 1.290,40 EUR
4.	Forderungen aus Grundsteuern	5.642,10 EUR	1.430,78 EUR	- 4.211,32 EUR
5.	Forderungen aus Gewerbesteuer	104.300,90 EUR	18.716,42 EUR	- 85.584,48 EUR
6.	Forderungen aus Vergnügungssteuer	- EUR	- EUR	- EUR
7.	Forderungen aus Hundesteuer	90,00 EUR	48,75 EUR	- 41,25 EUR
8.	zweifelhafte Steuerforderungen	3.150,19 EUR	1,54 EUR	- 3.148,65 EUR
9.	EWB auf zweifelhafte Steuerforderungen	- 1.778,11 EUR	- 4.926,76 EUR	- 3.148,65 EUR
10.	Forderungen aus Transferleistungen	815.322,94 EUR	764.007,46 EUR	- 51.315,48 EUR
11.	Forderungen aus Gemeindeanteilen der Einkommens- und Umsatzsteuer	51.089,51 EUR	54.343,10 EUR	3.253,59 EUR
12.	Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	444.816,96 EUR	316.422,86 EUR	- 128.394,10 EUR
13.	zweifelhafte sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	68,85 EUR	- EUR	- 68,85 EUR
14.	EWB auf zweifelhafte sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	- 7,65 EUR	- 7,65 EUR	- EUR
15.	PWB öffentlich-rechtlicher Forderungen	- 15.443,09 EUR	- 15.013,84 EUR	429,25 EUR
16.	kreditorische Debitoren öffentl.-rechtl. Forderungen	17,77 EUR	232,63 EUR	214,86 EUR
17.	debitorische Kreditoren sonstige Forderungen	- EUR	1.555,00 EUR	1.555,00 EUR

Die Forderungen aus Transferleistungen beinhalten noch ausstehende Zahlungen aus dem Förderprogramm zur Beseitigung von Hochwasserschäden.

Die Position Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen enthält überwiegend Forderungen aus Bußgeldern, Säumniszuschlägen und Mahngebühren. Weiterhin sind hier Forderungen aus Zuwendungsbescheiden für Investitionsmaßnahmen enthalten.

Die privatrechtlichen Forderungen sind in nachfolgender Übersicht dargestellt:

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
<b>c)</b>	<b>Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>99.232,29 EUR</b>	<b>111.582,53 EUR</b>	<b>12.350,24 EUR</b>
1.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	93.565,57 EUR	111.870,73 EUR	18.305,16 EUR
2.	zweifelhafte privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	919,15 EUR	409,79 EUR	- 509,36 EUR
	EWB zweifelhafter Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	- 87,35 EUR	- 441,70 EUR	- 354,35 EUR
3.	sonstige privatrechtliche Forderungen	2.774,78 EUR	4.760,25 EUR	1.985,47 EUR
4.	zweifelhafte sonstige privatrechtliche Forderungen	2.770,90 EUR	- EUR	- 2.770,90 EUR
5.	EWB zweifelhafter sonstiger Forderungen	- 882,40 EUR	- 7.551,67 EUR	- 6.669,27 EUR
6.	PWB privatrechtlicher Forderungen	- 772,12 EUR	- 973,55 EUR	- 201,43 EUR
7.	Forderungen aus Umsatzsteuerabrechnungen	- EUR	- EUR	- EUR
8.	Allgemeine Forderungen	- EUR	- EUR	- EUR
9.	kreditorische Debitoren privatrechtliche Forderungen	943,76 EUR	3.508,68 EUR	2.564,92 EUR

### 2.2.3. Liquide Mittel

Zu den liquiden Mitteln zählen alle Bankbestände der Gemeinde Heinsdorfergrund zuzüglich der Bestände auf den Treuhandkonten der Hausverwaltung Seifert zur Bewirtschaftung der Wohnungen der Gemeinde.

Hinzu kommen evtl. vorhandene Bargeldbestände, Handvorschüsse und Bestände in Kassenautomaten und Frankiermaschinen. Nachfolgend ist eine Übersicht aller liquider Mittel dargestellt.

Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nennwert.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
<b>d)</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>1.642.349,46 EUR</b>	<b>1.689.917,44 EUR</b>	<b>47.567,98 EUR</b>
1.	111301.17111300 Festgeld ZW 13	1.457.687,24 EUR	200.000,00 EUR	-1.257.687,24 EUR
2.	111301.17112500 Volksbank Heinsdorfergrund ZW 25	34.925,50 EUR	36.395,16 EUR	1.469,66 EUR
3.	111301.17112600 Sparkasse Heinsdorfergrund ZW 26	136.176,17 EUR	43.782,34 EUR	- 92.393,83 EUR
4.	111301.17112800 DKB-Bank Heinsdorfergrund ZW 28	- EUR	1.389.117,76 EUR	1.389.117,76 EUR
4.	111301.17115100 THK Fabrikberg 1 Hausverwaltung Seifert	1.104,74 EUR	903,63 EUR	- 201,11 EUR
5.	111301.17115200 THK Fabrikberg 2 Hausverwaltung Seifert	2.361,62 EUR	1.957,41 EUR	- 404,21 EUR
6.	111301.17115300 THK Reichenbacher Str. 33 Hausverwaltung Seifert	5.067,64 EUR	9.863,94 EUR	4.796,30 EUR
7.	111301.17115400 THK Alter Schulweg 19 Hausverwaltung Seifert	2.698,93 EUR	4.009,78 EUR	1.310,85 EUR
8.	111301.17115500 THK Hauptstr. 55 Hausverwaltung Seifert	2.327,62 EUR	3.887,42 EUR	1.559,80 EUR

Insgesamt erhöht sich der Bestand an liquiden Mitteln um 47.567,98 EUR.

Diese Bilanzposition korrespondiert mit der Entwicklung der in der Finanzrechnung 2017 dargestellten Einzahlungen und Auszahlungen.

### 2.3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag, die Aufwendungen für einen bestimmten Zeitraum nach diesem Tag darstellen, erfasst.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	47.194,54 EUR	286,72 EUR	- 46.907,82 EUR

Die dargestellten aktiven Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten überwiegend Versicherungsbeiträge und Kfz-Steuerzahlungen.

### 3. Erläuterungen zu den Bilanzpositionen – Passivseite

#### 3.1. Kapitalposition

In der Kapitalposition wird das Ergebnis des Haushaltsjahres dargestellt. Die Veränderungen im Jahresabschluss 2017 basieren auf Veränderungen der Ergebnisrechnung. Insgesamt erhöht sich die Kapitalposition um 574.530,29 EUR.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
<b>1.</b>	<b>Kapitalposition</b>	<b>15.391.676,63 EUR</b>	<b>15.966.206,92 EUR</b>	<b>574.530,29 EUR</b>
a)	Basiskapital	13.484.860,44 EUR	13.484.860,44 EUR	- EUR
b)	Rücklagen	1.906.816,19 EUR	2.481.346,48 EUR	574.530,29 EUR
c)	Fehlbeträge	- EUR	- EUR	- EUR

#### 4.1.1. Basiskapital

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
a)	Basiskapital	13.484.860,44 EUR	13.484.860,44 EUR	- EUR

Das Basiskapital errechnete sich für die Eröffnungsbilanz aus dem Saldo aller übrigen Positionen der Eröffnungsbilanz. Alle Korrekturen der Eröffnungsbilanz können mit dem Basiskapital verrechnet werden. Im Jahr 2017 erfolgten keine Korrekturen der Eröffnungsbilanz die zu einer Veränderung des Basiskapitals führen.

#### 3.1.2. Rücklagen

In der Ergebnisrechnung 2017 wird im ordentlichen Ergebnis ein Überschuss in Höhe von 570.768,64 EUR ausgewiesen. Dieser Überschuss wird in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gebucht.

Im Sonderergebnis wurde 2017 ein Überschuss in Höhe von 3.761,65 EUR erreicht. Dieser Überschuss wird in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gebucht.

Somit erhöhen sich die vorhandenen Rücklagen um insgesamt 574.530,29 EUR.

### 3.1.3. Fehlbeträge

Zum Bilanzstichtag sind keine Fehlbeträge vorhanden.

### 3.2. Sonderposten

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>6.640.810,21 EUR</b>	<b>6.717.342,03 EUR</b>	<b>76.531,82 EUR</b>
a)	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	6.160.836,86 EUR	6.267.585,69 EUR	106.748,83 EUR
b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	451.640,37 EUR	425.905,36 EUR	- 25.735,01 EUR
c)	Sonderposten für den Gebührenausgleich	- EUR	- EUR	- EUR
d)	Sonstige Sonderposten	28.332,98 EUR	23.850,98 EUR	- 4.482,00 EUR

Als Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen werden erhaltene und verwendete Zuwendungen für bis zum Bilanzstichtag abgeschlossene Baumaßnahmen und erworbene Vermögensgegenstände ausgewiesen. Diese Sonderposten werden in Abhängigkeit des geförderten Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Diese Position enthält den Sonderposten für Investive Schlüsselzuweisungen der Jahre bis 2012 in Höhe von 436.066,61 EUR. Die Höhe der Auflösung wird anhand der durchschnittlichen Restnutzungsdauer der abnutzbaren Vermögensgegenstände (25,22 Jahre) zum Jahresabschluss 2013 errechnet und beträgt jährlich 17.269,96 EUR. Im Jahr 2014 wurden aus der Investiven Schlüsselzuweisung weitere Vermögensgegenstände bezuschusst, so dass die Abschreibung aus der Investiven Schlüsselzuweisung insgesamt 18.109,65 EUR beträgt.

Seit dem Haushaltsjahr 2015 erhielt die Gemeinde Heinsdorfergrund aufgrund ihrer hohen Steuerkraft keine investiven Schlüsselzuweisungen vom Freistaat.

Im Jahr 2017 erfolgte die Aktivierung eines Sonderpostens für den Digitalfunk der FFW (13.251,37 EUR), für die Außenanlage der Kita Hauptmannsgrün (24.816,50 EUR) und für den 1. Bauabschnitt der Sanierung der Grundschule (Nordflügel) (311.408,80 EUR).

Für die vorhandenen Sonderposten sind planmäßige Abschreibungen (ohne Sonderposten für Investive Schlüsselzuweisungen) in Höhe von 224.618,19 EUR gebucht.

Somit erhöhen sich die Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen um insgesamt 124.858,48 EUR.



Die Sonderposten für Investitionsbeiträge enthalten die erhobenen Erschließungsbeiträge. Diese werden anhand der korrespondierenden Vermögensgegenstände aufgelöst. Die Wertänderung basiert auf den planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 25.735,01 EUR.

Die sonstigen Sonderposten enthalten den Betrag des kommunalen Vorsorgevermögens. Dieser Sonderposten wurde der Gemeinde im Rahmen des Finanzausgleichs zugewiesen. Über die Auflösung entscheidet der Freistaat Sachsen. Im Jahr 2017 wurde die Auflösung des vorhandenen Vorsorgevermögens in Höhe von 4.482,00 EUR vorgenommen. Eine Verzinsung erfolgte nicht, da für Geldanlagen kein Zinsen durch die Banken gezahlt wurden. Zum Bilanzstichtag ist ein Vorsorgevermögen in Höhe von 23.850,98 EUR vorhanden.

### 3.3. Rückstellungen

Rückstellungen umfassen Verbindlichkeiten oder Aufwendungen die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich verursacht wurden, aber hinsichtlich der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind. Im Rahmen der Eröffnungsbilanz darf die Rückstellung unter der Nummer h) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr nicht gebildet werden.

Für die Gemeinde Heinsdorfergrund wurden nachfolgende Rückstellungen gebildet:

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>1.950.769,73 EUR</b>	<b>1.699.931,20 EUR</b>	<b>- 250.838,53 EUR</b>
a)	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	- EUR	- EUR	- EUR
b)	Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	- EUR	- EUR	- EUR
c)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	- EUR	- EUR	- EUR
d)	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	- EUR	- EUR	- EUR
e)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlagen im Rahmen des Finanzausgleichs	12.251,80 EUR	38.913,17 EUR	26.661,37 EUR
f)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	- EUR	- EUR	- EUR
g)	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren, Bürgschaften, Gewährverträgen usw.	- EUR	- EUR	- EUR
h)	Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	- EUR	- EUR	- EUR
i)	Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet und der Höhe nach nicht genau bekannt sind	- EUR	- EUR	- EUR
j)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	- EUR	- EUR	- EUR
k)	sonstige Rückstellungen	1.938.517,93 EUR	1.661.018,03 EUR	- 277.499,90 EUR

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten Rückstellungen für rückständigen Grunderwerb und Rückstellungen für die Beseitigung der Schäden, die aufgrund des Hochwassers im Juni 2013 verursacht wurden.

Die vorhandenen sonstigen Rückstellungen betragen zum 01.01.2017 insgesamt 1.938.517,93 EUR. Dabei entfielen auf die Rückstellung für rückständigen Grunderwerb 1.230.731,66 EUR und auf die Rückstellung für die Beseitigung der Hochwasserschäden 707.786,27 EUR.

Mit der Beseitigung der Hochwasserschäden erfolgte eine Inanspruchnahme der dafür gebildeten Rückstellungen in Höhe von 277.499,90 EUR. Damit beträgt der Wert der sonstigen Rückstellungen zum Bilanzstichtag 1.661.018,03 EUR.

Die Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlagen im Rahmen des Finanzausgleichs erhöhten sich um 26.661,37 EUR auf 38.913,17 EUR. Diese Rückstellungen sollen zum Ausgleich der Aufwendungen für die Zahlung der Finanzausgleichsumlage nach § 25a SächsFAG verwendet werden.

### 3.4. Verbindlichkeiten

Als Verbindlichkeiten werden alle Verpflichtungen der Gemeinde bilanziert, für die der Vertragspartner die Leistung vor dem Bilanzstichtag erbracht hat. Im Unterschied zu den Rückstellungen stehen für die Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag die Höhe und die Fälligkeit der Zahlungen fest.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>913.253,51 EUR</b>	<b>650.011,73 EUR</b>	<b>- 263.241,78 EUR</b>
a)	Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	- EUR	- EUR	- EUR
b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	107.882,72 EUR	83.238,46 EUR	- 24.644,26 EUR
c)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen den Rechtsgeschäften	- EUR	- EUR	- EUR
d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	283.329,17 EUR	128.206,23 EUR	- 155.122,94 EUR
e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	76.250,80 EUR	61.956,42 EUR	- 14.294,38 EUR
f)	Sonstige Verbindlichkeiten	445.790,82 EUR	376.610,62 EUR	- 69.180,20 EUR

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen umfassen die seitens der Gemeinde aufgenommenen Kommunaldarlehen. Die Veränderung entspricht der durchgeführten Tilgung im Jahr 2017.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen überwiegend aus Rechnungen an die Gemeinde, deren Leistung vor dem Bilanzstichtag stattfand, deren Rechnungslegung erst nach dem Bilanzstichtag erfolgte. Die vorgenommenen Sicherheitseinbehalte sind ebenfalls unter dieser Bilanzposition enthalten. Der Bestand an Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen verringerte sich um 155.122,94 EUR.

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen betreffen Verbindlichkeiten für die Abrechnung der Gewerbesteuerumlage 2017 (15.185,64 EUR) und Verbindlichkeiten für Zahlungen in Verbindung mit der Betreuung der Kindereinrichtungen (46.770,78 EUR).

Die Aufschlüsselung der sonstigen Verbindlichkeiten ist nachfolgend dargestellt.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2017	Wert zum 31.12.2017	Änderung
f)	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>445.790,82 EUR</b>	<b>376.610,62 EUR</b>	<b>- 69.180,20 EUR</b>
1.	Verbindlichkeiten aus Zuwendungsbescheiden	439.465,41 EUR	420.846,06 EUR	- 18.619,35 EUR
2.	Investitionskostenumlage PIA für 2012	- EUR	- EUR	- EUR
3.	Verbindlichkeiten für Spenden	4.147,88 EUR	877,88 EUR	- 3.270,00 EUR
4.	Verbindlichkeiten aus ungeklärten Einnahmen	1.216,00 EUR	- 50.409,63 EUR	- 51.625,63 EUR
5.	kreditorische Debitoren	961,53 EUR	3.741,31 EUR	2.779,78 EUR
6.	debitorische Kreditoren	- EUR	1.555,00 EUR	1.555,00 EUR

Die Verbindlichkeiten aus Zuwendungsbescheiden betreffen nachfolgende Investitionsmaßnahmen.

Maßnahme	Betrag
Hochwassermaßnahmen Brücke alter Schulweg	225.948,91 EUR
Investitionspauschale	6.197,15 EUR
Zuwendungen für Abbruch Gebäude Schule	188.700,00 EUR

### 3.5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind erhaltene Einnahmen vor dem Bilanzstichtag, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten fallen u.a. für die Grabnutzungsgebühren und für vorzeitige Zahlungen z.B. für Miete an.

Die Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzungsposten erfolgt im Zuge der Zurechnung als Ertrag im betroffenen Haushaltsjahr.

Zum Bilanzstichtag sind passive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 36.875,01 EUR bilanziert.

### **4. Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und aus dem Jahr 2016 übertragene Haushaltsermächtigungen**

Die Gemeinde Heinsdorfergrund hat im Haushaltsjahr 2017 keine Verpflichtungsermächtigungen und im Jahresabschluss 2016 keine Haushaltsreste ausgewiesen. Somit fallen hieraus keine Belastungen künftiger Haushalte an.

Nach § 21 SächsKomHVO sind Ansätze für Auszahlungen für Investitionen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Für bisher nicht in Anspruch genommene Planansätze des Jahresabschlusses 2017 erfolgen keine Übertragungen.

Für Einzahlungen erfolgten ebenfalls keine Übertragungen in das Haushaltsjahr 2018.

Im Gemeindegebiet der Gemeinde Heinsdorfergrund wird ein Flurneuordnungsverfahren durchgeführt. Dieses Verfahren ist bisher nicht abgeschlossen, so dass das wirtschaftliche Eigentum der betroffenen Grundstücke noch nicht abschließend geklärt ist.

Die Beseitigung der entstandenen Schäden durch das Hochwasserereignis bindet in den kommenden Jahren umfangreiche Kapazitäten. Auch wenn eine vollständige Förderung der Maßnahmen stattfindet, ist die Gemeinde gezwungen in Vorleistung zu gehen. Das bindet liquide Mittel und erschwert die Planung des Mittelabflusses.

### **5. Sondervermögen der Gemeinde Heinsdorfergrund**

Die Gemeinde Heinsdorfergrund besitzt kein Sondervermögen.

## **6. Verpflichtungen gegenüber Rechtseinheiten, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind**

Die Gemeinde Heinsdorfergrund besitzt keine Rechtseinheiten, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind.

## **7. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können**

Sonstige Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können sind nicht bekannt.

## **8. Übersicht zu den Anlagen, Verbindlichkeiten, kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Bürgschaften, Forderungen und zu übertragenen Haushaltsermächtigungen**

Gemäß § 88 Abs. 5 SächsGemO darf die Gemeinde auf die nachfolgenden Übersichten verzichten. Hierzu gehören:

- Übersicht über das Anlagevermögen
- Übersicht über die Verbindlichkeiten
- Übersicht über die Forderungen
- Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen.

Diese sind diesem Jahresabschluss nicht beigefügt.

## **9. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung 2017 der Gemeinde Heinsdorfergrund**

Die Gemeinde Heinsdorfergrund führt ab dem Haushaltsjahr 2013 das Rechnungswesen nach den Vorschriften des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR). Als Grundlage für die wirtschaftliche Tätigkeit der Gemeinde erfolgte erstmals der Beschluss eines Doppelhaushaltes, so dass für zwei Jahre verbindliche Planansätze beschlossen wurden und besonders im zweiten Haushaltsjahr zügig mit der Umsetzung der geplanten Vorhaben begonnen bzw. begonnene Maßnahmen weitergeführt werden konnten.

Der Beschluss zum Haushaltsplan 2017/2018 erfolgte durch den Gemeinderat in seiner Sitzung am 13. März 2017. Die rechtsaufsichtliche Prüfung der Haushaltssatzung erfolgte mit Bescheid vom 05. April 2017.

Der Haushaltssatzung 2017/2018 liegen im Wesentlichen die Ergebnisse der Novembersteuerschätzung 2016, die Orientierungsdaten zur mittelfristigen Finanzplanung der Jahre 2017 bis 2020 und die Orientierungsdaten zum SächsFAG für das Haushalts- bzw. Ausgleichsjahr 2017 des Staatsministeriums der Finanzen zugrunde.

Aufgrund der fehlenden Erfahrungen bei der Haushaltsplanerstellung nach den neuen Vorschriften des NKHR sind die Abweichungen der Rechnungsergebnisse von den Planansätzen größer als üblich. Besonders die nichtzahlungswirksamen Vorgänge wie Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten und die Veränderungen der Eigenkapitalentwicklung der Beteiligungen waren nicht genau abzuschätzen bzw. zu berechnen, da zur Planerstellung die Datengrundlage nicht vollständig vorhanden war.

Im Juni 2013 wurden in der Gemeinde umfangreiche Infrastruktureinrichtungen durch Hochwasser zerstört. Die Auswirkungen dieses Ereignisses waren im Rahmen der Haushaltsabwicklung gesondert zu berücksichtigen. Hierfür sind im Sonderergebnis entsprechende Produktbereiche zur Verwendung freigegeben wurden. Zur besseren Abgrenzung dieser Aufwendungen wurden die Teilhaushalte 13 – 18 Besondere Schadensereignisse zusätzlich gebildet. Im Jahresverlauf 2017 erfolgte die Fortführung der Beseitigung der Schäden.

Dem Jahresabschluss 2017 liegen die gesetzlichen Vorschriften zugrunde, die zum damaligen Zeitpunkt gültig waren. Das betrifft besonders die SächsGemO und die SächsKomHVO-Doppik.

Zusammenfassend ist zu verzeichnen, dass das Rechnungsergebnis des Ergebnishaushaltes im ordentlichen Ergebnis besser abschließt als zur Planerstellung erwartet. Die erzielten Überschüsse werden mit den vorhandenen Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses verrechnet. Der Überschuss des laufenden Ergebnisses resultiert überwiegend aus dem höheren Gewerbesteueraufkommen und dem Ergebnis der Zuschreibungen der Beteiligungen.

Nachfolgend soll die tatsächliche Entwicklung des Jahres 2017 im Vergleich zum Haushaltsplan 2017 näher betrachtet werden.

## 1. Hinweise zur Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden die Erträge und Aufwendungen aller Produkte dargestellt. Dabei wird in ein ordentliches Ergebnis und ein Sonderergebnis unterschieden. Das ordentliche Ergebnis umfasst alle Geschäftsvorfälle, die zum normalen Geschäftsgang der Kommune gehören, im Sonderergebnis werden besondere Ereignisse dargestellt, die nicht zum normalen Geschäftsbetrieb der Gemeinde gehören.

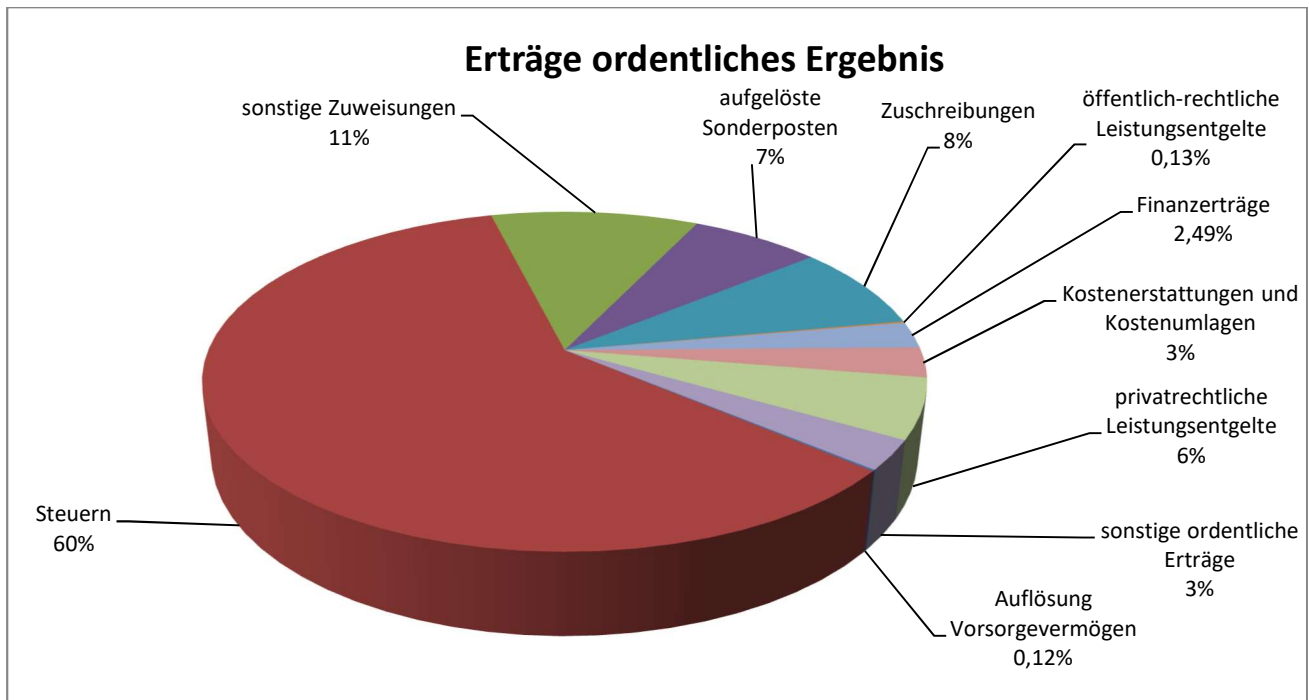
Der Ergebnishaushalt 2017 schließt im ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss in Höhe von 570.768,64 EUR ab. Damit wurde ein um 766.382,64 EUR besseres Ergebnis erzielt, als zur Planerstellung prognostiziert.

Die Gegenüberstellung der Ertragsarten und Aufwandsarten im Gegensatz zur Planerstellung sind in nachfolgenden Übersichten dargestellt.

### Erträge des Ergebnishaushaltes (laufendes Ergebnis)

	<b>Planansatz 2017</b>	<b>Fortgeschriebener Planansatz 2017</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Vergleich Ist - Ansatz</b>
Steuern	1.921.183,00	1.921.183,00	2.313.086,07	391.903,07
Allgemeine Schlüsselzuweisungen	-	-	-	-
Auflösung Vorsorgevermögen	4.481,00	4.481,00	4.482,00	1,00
sonstige Zuweisungen	463.815,00	463.815,00	427.221,33	- 36.593,67
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.900,00	2.900,00	5.170,47	2.270,47
privatrechtliche Leistungsentgelte	122.980,00	122.980,00	220.508,48	97.528,48
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.000,00	75.000,00	110.752,22	35.752,22
Finanzerträge	51.000,00	51.000,00	96.243,08	45.243,08
sonstige ordentliche Erträge	121.344,00	121.344,00	108.585,83	- 12.758,17
aufgelöste Sonderposten	234.046,00	234.046,00	268.462,85	34.416,85
Zuschreibungen	-	-	309.942,39	309.942,39
<b>ordentliche Erträge gesamt</b>	<b>2.996.749,00</b>	<b>2.996.749,00</b>	<b>3.864.454,72</b>	<b>867.705,72</b>





Das Jahresergebnis 2017 der Gemeinde Heinsdorfergrund zeigt, dass sich die Gemeinde zu 60 % aus den Steuererträgen finanzieren kann. Aufgrund der hohen Steuerkraft erhält die Gemeinde 2017 keine Schlüsselzuweisungen des Landes mehr, sondern zahlt eine Finanzausgleichsumlage. Nachdem im Jahr 2013 das Steueraufkommen 2,2 Mio. EUR betrug, verringerte es sich im Abrechnungsjahr 2014 um ca. 893 TEUR. Für 2015 näherten sich die Steuererträge mit ca. 2 Mio. EUR dem Aufkommen des Jahres 2013 an. Für 2017 sind Steuererträge von ca. 2,3 Mio. EUR erzielt, das sind ca. 1,2 Mio. EUR mehr als 2016. Diese Schwankungen sind überwiegend auf die Veränderungen der Gewerbesteuererträge zurückzuführen, Auch für zukünftige Haushaltspläne kann dieser Planansatz nur vorsichtig geschätzt werden.

Neben dem Steueraufkommen bestimmen die Zuweisungen und Zuschüsse aufgrund von gesetzlichen Fördertatbeständen bzw. Regelungen anderer Zuwendungsgeber zu ca. 11 % das Einnahmeaufkommen des Ergebnishaushaltes und damit gleichzeitig deren Verwendungsmöglichkeiten. Die öffentlich-rechtlichen und die privatrechtlichen Leistungsentgelte, zu denen neben Pächterträgen auch die Erträge aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren zählen, tragen lediglich mit ca. 6,1 % zur Finanzierung des Ergebnishaushaltes bei.

Zusätzlich spielen durch die Umstellung des Rechnungswesens auf die Doppik im Ergebnishaushalt nichtzahlungswirksame Erträge und Aufwendungen eine Rolle. Hierzu zählen die aufgelösten Sonderposten und die Zuschreibungen aus den vorhandenen Beteiligungen, die insgesamt einen Anteil von 15 % an den Erträgen des Jahres 2017 besitzen. Diese nichtzahlungswirksamen Erträge tragen im Jahr 2017 ebenfalls zu dem positiven Ergebnis bei, jedoch ist ein Zufluss an Liquidität nicht gegeben.

Sonderposten entstehen durch die Ausreichung von Zuwendungen für die Finanzierung von Investitionen. Diese werden den bezuschussten Inventargegenständen zugeordnet und analog der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes abgeschrieben.

Die Zuschreibungen in Höhe von 309.942,39 EUR entstehen durch die Veränderung des Eigenkapitals der Beteiligungen der Gemeinde zum 31.12.2017. Diesen Erträgen liegen die Bilanzen und Jahresabschlüsse der Jahre 2017 zugrunde. Diese Position hat sich gegenüber dem Vorjahr um ca. 833 TEUR verringert.

Bei diesen Erträgen handelt es sich jedoch um zahlungsunwirksame Erträge, die nicht zu einem Zufluss von liquiden Mitteln führen.

### Steueraufkommen

Die nachfolgende Übersicht zeigt die Ergebnisse der jeweiligen Steuerarten im Vergleich zum Planansatz 2017.

	<b>Planansatz 2017</b>	<b>Fortgeschriebener Planansatz 2017</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Vergleich Ist - Ansatz</b>
Grundsteuer A und B	178.500,00	178.500,00	162.783,50	- 15.716,50
Gewerbesteuer	960.000,00	960.000,00	1.357.640,64	397.640,64
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	564.956,00	564.956,00	574.236,70	9.280,70
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	213.327,00	213.327,00	212.938,56	- 388,44
Hundesteuer	4.400,00	4.400,00	5.486,67	1.086,67
Vergnügungssteuer	-	-	-	-
Steuererträge gesamt	1.921.183,00	1.921.183,00	2.313.086,07	391.903,07

Im Haushaltsjahr 2017 erfolgte die Erhöhung des Hebesatzes der Gewerbesteuer von 360 v.H. auf 380 v.H. Die Hebesätze für die Grundsteuer A und B bleiben unverändert.

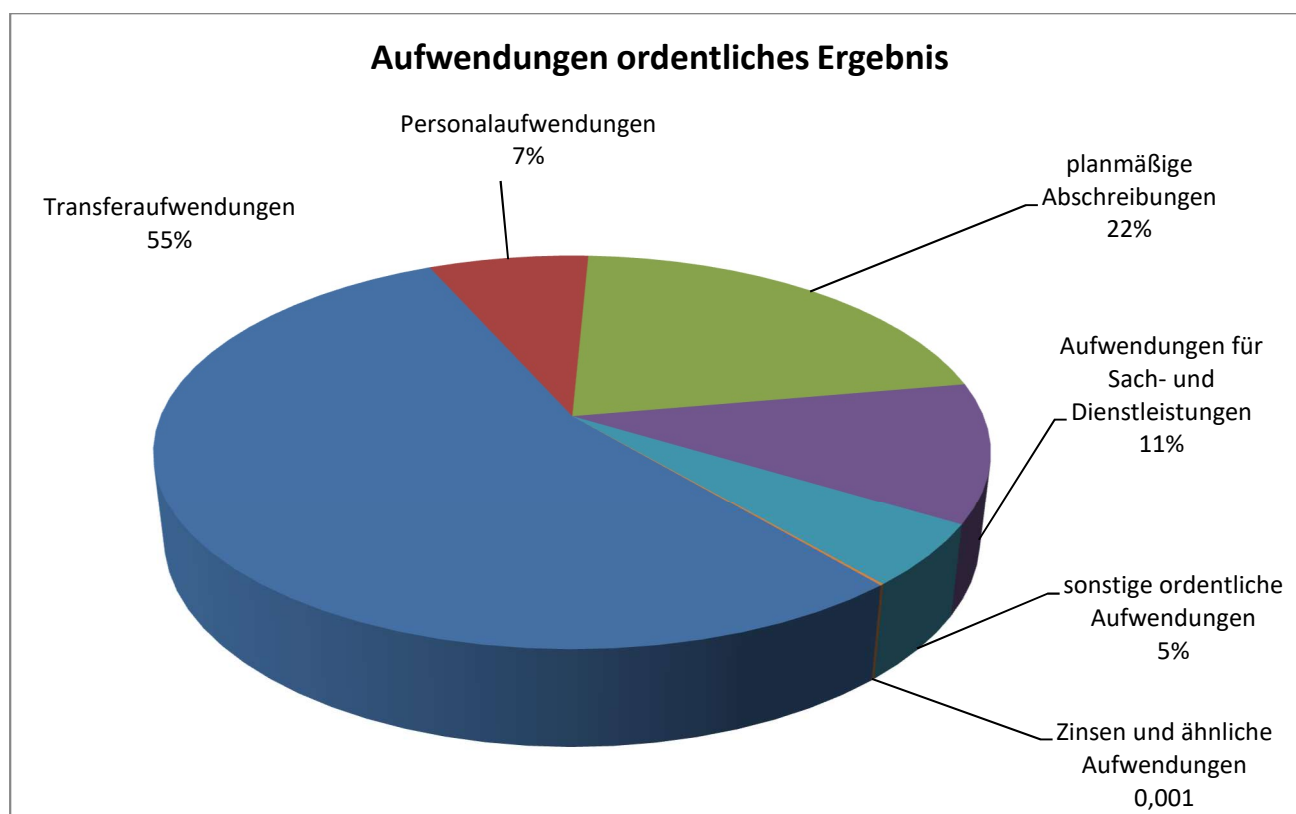
Für die Haushaltsplanung wurden die Planansätze besonders für die Gewerbe- und die Grundsteuer an die Entwicklung der Vorjahre angepasst. Jedoch ist im Ergebnis zu konstatieren, dass der geschätzte Wert mit insgesamt ca. 391 TEUR überschritten wurde. Dieses Steueraufkommen liegt um ca. 1,2 Mio. EUR über dem Steueraufkommen des Vorjahres. Diese großen Schwankungen besonders des Gewerbesteueraufkommens sind auch bei zukünftigen Haushaltsplanungen nur schwer vorherzusehen.

Für die Planung der Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer lagen die Orientierungsdaten des Sächsischen Staatsministeriums der Finanzen zugrunde. Die geringen Abweichungen zeigen, dass die den Orientierungsdaten zugrundeliegende Steuerschätzung die tatsächliche Entwicklung sehr realistisch war.

Insgesamt wurde der Planansatz für die Steuererträge mit ca. 120,4 % erfüllt.

## Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (laufendes Ergebnis)

	<b>Planansatz 2017</b>	<b>Fortgeschriebener Planansatz 2017</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Vergleich Ist - Ansatz</b>
Personalaufwendungen	245.655,00	245.655,00	243.097,15	- 2.557,85
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	487.988,00	487.988,00	376.506,33	- 111.481,67
planmäßige Abschreibungen	640.274,00	640.274,00	707.999,82	67.725,82
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.491,00	6.491,00	3.942,28	- 2.548,72
Transferaufwendungen	1.680.330,00	1.680.330,00	1.793.904,53	113.574,53
sonstige ordentliche Aufwendungen	131.625,00	131.625,00	168.235,97	36.610,97
				-
<b>ordentliche Aufwendungen gesamt</b>	<b>3.192.363,00</b>	<b>3.192.363,00</b>	<b>3.293.686,08</b>	<b>101.323,08</b>



Die Übersicht zeigt, dass die Transferaufwendungen mit 55 % den größten Teil der Aufwendungen der Gemeinde im ordentlichen Ergebnis beanspruchen. Hierzu zählen u.a. die Kreisumlage (589 TEUR), die Finanzausgleichumlage (66,9 TEUR), die Umlage für die Verwaltungsgemeinschaft (362,6 TEUR), die Zuweisungen an die freien Träger für die Kindertageseinrichtungen (604,9 TEUR) und die Gewerbesteuerumlage (133 TEUR). Die planmäßigen Abschreibungen nehmen mit 22 % fast ein Viertel der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes ein, was von einem sehr hohen Vermögensbestand zeugt. Diesen Vermögensbestand gilt es in den kommenden Jahren instand zu halten und zu bewirtschaften, was zusätzliche finanzielle Aufwendungen beanspruchen wird.

Der Personalaufwand beträgt 7 %. Dieser geringe Anteil begründet sich darin, dass die Gemeinde Heinsdorfergrund durch einen ehrenamtlichen Bürgermeister geleitet wird und Mitglied in der Verwaltungsgemeinschaft mit der Stadt Reichenbach ist. Damit hat die Gemeinde kein Verwaltungspersonal beschäftigt. Die Aufwendungen für die Verwaltung der Gemeinde werden im Rahmen der Umlage für die Verwaltungsgemeinschaft festgesetzt und sind Bestandteil der Position Transferaufwendungen.

Der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen nimmt mit 11 % einen relativ geringen Anteil am Aufwand des Ergebnishaushaltes ein. Dies ist den in den vergangenen Jahren durchgeführten Investitionen geschuldet, die momentan zu einem geringen Instandhaltungsaufwand führen. In den Folgejahren wird sich der Anteil dieser Aufwandsart an den Gesamtaufwendungen sicherlich erhöhen.

Bei der Analyse dieses Ergebnisses wird deutlich, dass trotz des hohen Steueraufkommens der Spielraum für eigene Entscheidungen des Gemeinderates stark eingeschränkt ist, da ein großer Anteil der Aufwendungen durch Rechtsvorschriften reglementiert bzw. durch Gemeinderatsbeschlüsse gebunden ist.

### Sonderergebnis

Im Sonderergebnis werden alle wirtschaftlichen Vorgänge dargestellt, die nicht zur gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit gehören und die Gewinne und Verluste aus der Vermögensveräußerung.

Die außerordentlichen Erträge gliedern sich wie folgt:

	<b>Planansatz 2017</b>	<b>Fortgeschriebener Planansatz 2017</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Vergleich Ist - Ansatz</b>
Erträge aus Hochwasserereignis	-	-	-	-
Spenden	-	-	-	-
Empfangene Schadenersatzleistungen	-	-	1.957,14	1.957,14
Erträge aus Vermögensveräußerung	-	-	3.845,00	3.845,00
<b>gesamt</b>	-	-	<b>5.802,14</b>	<b>5.802,14</b>

Dem gegenüber stehen außerordentliche Aufwendungen in Höhe von:

	<b>Planansatz 2017</b>	<b>Fortgeschriebener Planansatz 2017</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Vergleich Ist - Ansatz</b>
Aufwendungen aus Hochwasserereignis	-	-	438,96	438,96
außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund von dauerhafter Wertminderung oder Vermögensabgang	-	-	109,27	109,27
Reparatur von Schäden und geleisteter Schadensersatz	-	-	1.492,26	1.492,26
<b>gesamt</b>	-	-	<b>2.040,49</b>	<b>2.040,49</b>

Das Sonderergebnis schließt mit einem Überschuss in Höhe von 3.761,65 EUR ab.

Das Sonderergebnis im Saldo gliedert sich wie folgt auf:

Ergebnis aus Hochwasserschäden	-	438,96 EUR
Schadenersatzleistungen aus Versicherungen		464,88 EUR
Ergebnis durch Vermögensänderung (Käufe oder Verkäufe)		3.735,73 EUR

## 2. Hinweise zur Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden alle zahlungspflichtigen Geschäftsvorgänge eines Haushaltsjahres dargestellt. Es bildet den Mittelabfluss der liquiden Mittel der Bilanz ab und korrespondiert mit dieser Position.

Im Unterschied zu den Positionen der Ergebnisrechnung orientiert sich die Finanzrechnung an den Zahlungsflüssen, d.h. alle nichtzahlungswirksamen Aufwendungen und Erträge sind in der Finanzrechnung nicht enthalten. Die Finanzrechnung spiegelt die tatsächlichen Zahlungsbewegungen innerhalb des Haushaltsjahres wieder. Außerdem werden alle Zahlungen in Verbindung mit den Investitionsmaßnahmen und der Tilgung dargestellt.

### Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der tatsächliche Zahlungsverlauf im Vergleich zum Planansatz ist nachfolgend dargestellt.

	<b>Planansatz 2017</b>	<b>Fortgeschriebener Planansatz 2017</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Vergleich Ist - Ansatz</b>
Steuereinzahlungen	1.921.183,00	1.921.183,00	2.402.584,09	481.401,09
Zuwendungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.476.349,00	1.476.349,00	479.746,81	-996.602,19
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	2.900,00	2.900,00	15.000,94	12.100,94
privatrechtliche Leistungsentgelte	114.550,00	114.550,00	220.392,68	105.842,68
Kostenerstattungen und Umlagen	75.000,00	75.000,00	96.936,76	21.936,76
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	51.000,00	51.000,00	96.256,80	45.256,80
sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.000,00	108.000,00	97.254,52	-10.745,48
<b>Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit gesamt</b>	<b>3.748.982,00</b>	<b>3.748.982,00</b>	<b>3.408.172,60</b>	<b>-340.809,40</b>

	<b>Planansatz 2017</b>	<b>Fortgeschriebener Planansatz 2017</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Vergleich Ist - Ansatz</b>
Personalauszahlungen	245.655,00	245.655,00	245.984,31	329,31
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.029.160,00	1.029.160,00	673.116,56	-356.043,44
Zinsen u.ä. Auszahlungen	6.491,00	6.491,00	4.047,14	-2.443,86
Transferauszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.680.330,00	1.680.330,00	1.737.232,54	56.902,54
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	131.625,00	131.625,00	166.922,53	35.297,53
<b>Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit gesamt</b>	<b>3.093.261,00</b>	<b>3.093.261,00</b>	<b>2.827.303,08</b>	<b>-265.957,92</b>

	<b>Planansatz 2017</b>	<b>Fortgeschriebener Planansatz 2017</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Vergleich Ist - Ansatz</b>
<b>Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>655.721,00</b>	<b>655.721,00</b>	<b>580.869,52</b>	<b>-74.851,48</b>

Zusammenfassend ist zu verzeichnen, dass das Ergebnis der Finanzrechnung für die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ca. 74,8 TEUR schlechter ausfällt als zur Planerarbeitung erwartet wurde. Die Gründe hierfür sind zum einen in der fehlenden Erfahrung mit den tatsächlichen Zahlungsflüssen im Vergleich zur Ergebnisrechnung zu sehen. Hauptursache des geringeren Zahlungsmittelsaldos sind die gegenüber dem Planansatz 2017 wesentlich geringeren Einzahlungen für Hochwasserfördermittel. Diese fehlenden Zahlungseingänge wurden durch die höheren Einzahlungen im Bereich der Gewerbesteuer nur teilweise ausgeglichen.

Im Ergebnis des Jahres 2017 ist ein positiver Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit vorhanden. Damit sind die Mindestanforderungen für den Ausgleich des Finanzhaushaltes erreicht.

## Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Der Zahlungsmittelabfluss aus Investitionstätigkeit stellt sich gegenüber dem ursprünglichen Haushaltsplan wie folgt dar.

	<b>Planansatz 2017</b>	<b>Fortgeschriebener Planansatz 2017</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Vergleich Ist - Ansatz</b>
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	961.404,00	961.404,00	460.854,92	-500.549,08
Einzahlungen aus Veräußerung von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden	15.000,00	15.000,00	3.345,00	-11.655,00
Einzahlung aus sonstiger Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>976.404,00</b>	<b>976.404,00</b>	<b>464.199,92</b>	<b>-512.204,08</b>

	<b>Planansatz 2017</b>	<b>Fortgeschriebener Planansatz 2017</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Vergleich Ist - Ansatz</b>
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden usw.	18.000,00	18.000,00	25.132,29	7.132,29
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.557.844,00	1.557.844,00	843.969,07	-713.874,93
Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	37.500,00	37.500,00	48.164,92	10.664,92
Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	80.000,00	80.000,00	0,00	-80.000,00
Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt</b>	<b>1.693.344,00</b>	<b>1.693.344,00</b>	<b>917.266,28</b>	<b>-776.077,72</b>



	<b>Planansatz 2017</b>	<b>Fortgeschriebener Planansatz 2017</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Vergleich Ist - Ansatz</b>
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-716.940,00	-716.940,00	-453.066,36	263.873,64

Im Planvergleich entsteht aus der Investitionstätigkeit ein um ca. 263 TEUR besseres Ergebnis als zur Planerstellung erwartet.

Die veranschlagten Einzahlungen aus Investitionsmaßnahmen erfolgten nur in einem sehr geringen Umfang.

Die Auszahlungen für die veranschlagten Baumaßnahmen erfolgten ebenfalls in einem geringeren Umfang als zur Planerstellung erwartet wurde. Das ist zum Teil auf fehlende Fördermittelbescheide, aber auch auf eine zu optimistische Planung hinsichtlich des zu erwartenden zeitlichen Bauablaufes und der damit einhergehenden Rechnungserstellung und Rechnungsbezahlung zurückzuführen.

Die gesamte Investitionstätigkeit hat Auswirkungen auf die Vermögensrechnung (Bilanz). In den Erläuterungen zur Bilanz werden ausführlich die im Haushaltsjahr umgesetzten Maßnahmen beschrieben.

#### Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Der Zahlungsmittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit stellt sich gegenüber dem ursprünglichen Haushaltsplan wie folgt dar.

	<b>Planansatz 2017</b>	<b>Fortgeschriebener Planansatz 2017</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Vergleich Ist - Ansatz</b>
Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Einzahlungen gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für Tilgung	24.645,00	24.645,00	24.644,26	-0,74
<b>Auszahlungen gesamt</b>	<b>24.645,00</b>	<b>24.645,00</b>	<b>24.644,26</b>	<b>-0,74</b>
<b>Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-24.645,00</b>	<b>-24.645,00</b>	<b>-24.644,26</b>	<b>0,74</b>

Zur Haushaltsplanung 2017 erfolgten keine Veranschlagungen für Kreditaufnahmen bzw. Umschuldungen.

Es erfolgte die planmäßige Tilgung in Höhe von 24.644,26 EUR. Damit betrug der tatsächliche Stand der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zum Jahresabschluss 83.238,46 EUR (siehe auch Erläuterungen zur Bilanz)

Insgesamt ist eine Erhöhung der liquiden Mittel zum Bilanzstichtag um 103.158,90 EUR (ohne Bestand an durchlaufenden Geldern) eingetreten, was ein um 96.022,90 EUR besseres Ergebnis darstellt.

#### Bestand an durchlaufenden Geldern (haushaltsunwirksame Vorgänge)

Zu den durchlaufenden Geldern zählen Beträge, die für einen Dritten lediglich eingenommen und ausgegeben werden. Das betrifft z.B. den Müllmarkenverkauf für das Landratsamt. Außerdem werden hier Zahlungen verbucht, deren Zuordnung zum Ergebnishaushalt bzw. Finanzhaushalt bis zum Bilanzstichtag nicht geklärt werden konnte.

Zum Bilanzstichtag beträgt der Bestand an durchlaufenden Geldern -55.590,92 EUR.

Heike Hentschel  
Fachbedienstete für das  
Finanzwesen