

Jahresabschluss 2018

Stadt

Bad Schandau



Inhaltsverzeichnis

1	Ergebnisrechnung.....	3
2	Finanzrechnung	4
3	Vermögensrechnung	5
Anhang	6
1	Allgemeine Angaben.....	7
2	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	9
2.1	Ausübung von Wahlrechten	13
3	Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Aktiva.....	16
4	Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Passiva	24
5	Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	37
6	Erläuterungen zur Finanzrechnung	42
7	Weitere Angaben im Anhang (nach § 52 Abs. 2 SächsKomHVO).....	47
7.1	Verwertungsbeschränkungen des Vermögens und sich daraus ergebende künftige Aufwendungen	47
7.2	Anwendung der Leistungsabschreibung	47
7.3	Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital bei den Herstellungskosten	47
7.4	Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und übertragene Ermächtigungen	47
7.5	Sparkassenträgerschaft	48
7.6	Rechtlich selbständige kommunale Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen	48
7.7	Kurs der Währungsumrechnung bei Fremdwährungen.....	48
7.8	Verpflichtungen ggü. Rechtseinheiten, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind ...	49
7.9	Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können.....	49
8	Übersichten zu Anlagen, Verbindlichkeiten, kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Bürgschaften, Forderungen und zu übertragende Haushaltsermächtigungen	50
	Anlagenverzeichnis.....	51

1 Ergebnisrechnung

Stadt Bad Schandau

Ergebnisrechnung zum 31. Dezember 2018

Muster 11
(zu § 48 SächsKomHVO-Doppik)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	2.289.907,84	0,00	65.157,65	2.518.780,53	2.453.622,88
darunter: Grundsteuern A und B	542.683,64	0,00	0,00	536.157,98	536.157,98
Gewerbesteuer	553.950,01	0,00	56.533,65	685.825,05	629.291,40
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	780.634,55	0,00	0,00	839.964,64	839.964,64
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	220.771,34	0,00	8.624,00	261.320,78	252.696,78
+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.731.581,46	0,00	212.421,25	2.883.642,00	2.671.220,75
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	963.560,00	0,00	32.270,00	967.270,00	935.000,00
sonstige allgemeine Zuweisungen	2.482,26	0,00	34.522,73	72.430,12	37.907,39
allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	832.701,78	0,00	0,00	909.886,65	909.886,65
3 + sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	788.983,56	0,00	8.356,68	864.174,67	855.817,99
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	604.719,00	0,00	16.640,66	625.115,44	608.474,78
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.068,38	0,00	916,78	8.989,56	8.072,78
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	154.115,05	0,00	1.628,51	155.034,65	153.406,14
8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	13.179,49	0,00	0,00	-24.894,65	-24.894,65
9 + sonstige ordentliche Erträge	397.832,78	0,00	2.784,99	398.928,13	396.143,14
10 = ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	6.994.387,56	0,00	307.906,52	7.429.770,33	7.121.863,81
11 Personalaufwendungen	1.370.605,68	0,00	77,00	1.441.282,54	1.441.205,54
darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	1.565,46	0,00	0,00	0,00	0,00
12 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.307.237,32	0,00	239.173,73	1.274.641,40	1.035.467,67
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.578.219,88	0,00	0,00	1.658.749,10	1.658.749,10
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	21.074,12	0,00	-7.858,49	18.839,18	26.697,67
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.846.179,94	0,00	105.354,56	1.959.894,34	1.854.539,78
17 + sonstige ordentliche Aufwendungen	900.786,34	0,00	44.504,41	959.229,22	914.724,81
18 = ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	7.024.103,28	0,00	381.251,21	7.312.635,78	6.931.384,57
19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-29.715,72	0,00	-73.344,69	117.134,55	190.479,24
20 außerordentliche Erträge	1.031.374,06	0,00	248,00	292.526,28	292.278,28
21 außerordentliche Aufwendungen	929.677,80	0,00	0,00	211.850,30	211.850,30
22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	101.696,26	0,00	248,00	80.675,98	80.427,98
23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	71.980,54	0,00	-73.096,69	197.810,53	270.907,22
24 Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Abdeckung von Fehlbeträgen Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	725.365,01	725.365,01
27 Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 = verbleibendes Gesamtergebnis (Nummer 23 + 26 + 27) ./ Nummern 24 + 25)	71.980,54	0,00	-73.096,69	923.175,54	996.272,23

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

	Betrag in EUR
1 Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	842.499,56
darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 723 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	725.365,01
2 Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	80.675,98
darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 723 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00
3 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
4 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5 Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00
6 Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00

¹ ursprünglicher Planansatz, ggf. in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

2 Finanzrechnung

Stadt Bad Schandau Finanzrechnung zum 31. Dezember 2018 Muster 11

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschrieben Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben darunter: Grundsteuern A und B Gewerbesteuer Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.255.983,44 540.656,78 528.157,35 784.243,37 214.645,75	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	65.157,65 0,00 56.533,65 0,00 8.624,00	2.531.451,09 537.247,18 703.705,89 838.840,53 254.974,31	2.466.293,44 537.247,18 647.172,24 838.840,53 246.350,31
2 + Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen sonstige allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen	3.016.581,97 942.354,00 2.482,26 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	212.421,25 32.270,00 34.522,73 0,00	2.670.027,20 967.270,00 72.430,12 0,00	2.457.605,95 935.000,00 37.907,39 0,00
3 + sonstige Transfererzielungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	693.761,93	0,00	8.356,68	946.325,25	937.968,57
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	652.890,82	0,00	16.640,66	600.796,64	584.155,98
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.279,57	0,00	916,78	13.139,20	12.222,42
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	154.183,55	0,00	1.628,51	155.054,86	153.426,35
8 + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.830,24	0,00	249,36	198.890,34	198.640,98
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	6.945.511,52	0,00	305.370,89	7.115.684,58	6.810.313,69
10 Personalauszahlungen	1.402.517,36	0,00	77,00	1.442.115,36	1.442.038,36
11 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.106.667,29	0,00	239.173,73	1.449.931,48	1.210.757,75
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	20.438,11	0,00	-7.858,49	18.376,92	26.235,41
14 + Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.878.651,42	0,00	105.354,56	2.025.783,89	1.920.429,33
15 + sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	855.584,96	0,00	44.504,41	1.006.429,67	961.925,26
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	6.263.859,14	0,00	381.251,21	5.942.637,32	5.561.386,11
17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	681.652,38	0,00	-75.880,32	1.173.047,26	1.248.927,58
18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.553.437,45	0,00	205.581,08	2.898.376,53	2.692.795,45
19 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.993,51	0,00	78.405,00	0,00	-78.405,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	197.859,00	0,00	248,00	166.588,80	166.340,80
22 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
23 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	21.206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	3.774.495,96	0,00	284.234,08	3.065.265,33	2.781.031,25
26 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	4.398,81	0,00	16.080,00	4.467,54	-11.612,46
28 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.430.320,59	0,00	2.843.729,99	3.334.507,12	490.777,13
29 + Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	29.494,85	0,00	20.547,00	33.568,83	13.021,83
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 + Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 + Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32) nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, die nicht in Position 38 enthalten sind	3.464.214,25	0,00	2.880.356,99	3.372.543,49	492.186,50
34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	310.281,71	0,00	-2.596.122,91	-307.278,16	2.288.844,75
35 = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)	991.934,09	0,00	-2.672.003,23	865.769,10	3.537.772,33

Finanzrechnung - Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschrieben Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 + Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	133.700,14	0,00	0,00	119.939,22	119.939,22
39 + Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummern 36 + 37) ./ (Nummern 38 + 39)]	-133.700,14	0,00	0,00	-119.939,22	-119.939,22
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	858.233,95	0,00	-2.672.003,23	745.829,88	3.417.833,11
42 Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43 - Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44 + Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	294.673,43	0,00	0,00	330.594,71	330.594,71
45 - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	298.980,42	0,00	0,00	319.756,31	319.756,31
46 = Saldo aus haushaltswirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	-4.306,99	0,00	0,00	10.838,40	0,00
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	853.926,96	0,00	-2.672.003,23	756.668,28	3.417.833,11
48 Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49 Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]	0,00	0,00	-2.672.003,23	0,00	2.672.003,23
51 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	569.938,93	0,00	0,00	558.385,17	558.385,17
52 - Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	769.938,93	0,00	0,00	1.308.385,17	1.308.385,17
53 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./ (Nummer 52)] beziehungsweise (Nummer 50 + 51) ./ (Nummer 52)]	853.926,96	0,00	-2.672.003,23	6.668,28	2.667.833,11
54 = Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten) darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	137.039,91 0,00	790.966,87 0,00	790.966,87 0,00	790.966,87 0,00	0,00 0,00
55 = Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54) darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	790.966,87 0,00	790.966,87 0,00	-1.881.036,36 0,00	797.635,15 0,00	2.678.671,51 0,00

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

¹ ursprünglicher Planansatz, ggf. in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

3 Vermögensrechnung

Aktivseite	Haushaltsjahr		Vorjahr		Passivseite	Haushaltsjahr		Vorjahr	
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2016		31.12.2018	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2016
	in Euro					in Euro			
1. Anlagevermögen	46.889.177,17	45.427.169,29			1. Kapitalposition	22.147.388,02	21.826.243,57		
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00			a) Basiskapital	18.635.278,57	19.488.915,47		
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	38.215,53	38.709,70			darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	6.496.305,16	0,00		
c) Sachanlagevermögen	38.098.585,30	36.814.045,82			b) Rücklagen	3.512.109,45	2.337.328,10		
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	705.988,12	694.013,73			aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.075.188,62	232.689,06		
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	13.028.302,38	11.904.272,85			darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	725.365,01	0,00		
cc) Infrastrukturvermögen	2.163.102,54	17.070.661,13			bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.436.920,83	2.104.639,04		
dd) Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00			darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung	25.1605,81	0,00		
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	202.445,00	202.445,00			cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00		
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.895.368,59	1.292.372,60			dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00		
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	367.563,06	262.301,56			c) Fehlbeträge	0,00	0,00		
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	267.891,61	5.387.978,95			aa) Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00		
d) Finanzanlagevermögen	8.752.376,34	8.574.413,77			bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00		
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	196.873,01	1.175,25			cc) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00		
bb) Beteiligungen	8.442.701,27	8.279.861,46			2. Sonderposten	23.095.429,94	16.154.591,46		
cc) Sondervermögen	0,00	0,00			a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	22.719.468,28	15.763.318,05		
dd) Ausleihungen	0,00	0,00			b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	263.159,60	278.471,35		
ee) Wertpapiere	12.802,06	12.802,06			c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00		
2. Umlaufvermögen	3.460.818,90	6.667.739,88			d) Sonstige Sonderposten	12.802,06	12.802,06		
a) Vorräte	173.938,91	198.817,36			3. Rückstellungen	2.046.287,45	2.193.797,02		
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.163.515,19	5.400.580,96			a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	4.917,65		
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	325.729,65	277.374,69			b) Rückstellungen für Reaktivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00		
d) Liquide Mittel	797.635,15	790.966,87			c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	45.840,00	45.840,00		
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.114,68	5.564,06			d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG	0,00	0,00		
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.114,68	5.564,06			e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00		
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00			f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00		
					g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	116,18	134.952,10		
					h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	1.865.828,99	1.866.128,99		
					i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00		
					j) Sonstige Rückstellungen	23.000,28	14.195,28		
					4. Verbindlichkeiten	3.066.005,34	11.925.841,18		
					a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00		
					b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.333.752,08	2.203.691,30		
					c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00		
					d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	314.735,58	691.444,38		
					e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.519,02	26.794,44		
					f) Sonstige Verbindlichkeiten	140.198,66	9.003.941,06		
					5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00		
					a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00		
Summe Aktiva	50.355.110,75	52.100.473,23			Summe Passiva	50.355.110,75	52.100.473,23		

Ermittlung Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre (gem. § 46 SächsKomHVO-Doppik)	
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, Bürgschaften und Gewährverträgen	- €
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	- €
übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen	447.569,17 €

Die Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre (insbesondere Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, Bürgschaften, Gewährverträge und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen sowie übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen) sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, gemäß § 46 SächsKomHVO unter der Vermögensrechnung anzugeben.

Anhang
zum
Jahresabschluss 2018

Stadt
Bad Schandau



1 Allgemeine Angaben

Die Stadt Bad Schandau liegt im Landkreis Sächsische Schweiz-Osterzgebirge und besteht aus acht Ortsteilen mit insgesamt 3.622 Einwohnern (Stand: 31.12.2018). Die Stadt bildet als erfüllende Gemeinde eine Verwaltungsgemeinschaft mit der Gemeinde Rathmannsdorf und der Gemeinde Reinhardtsdorf-Schöna.

Die Stadt Bad Schandau stellte ihr Haushalts- und Rechnungswesen zum 01. Januar 2013 vollständig von der Kameralistik auf die Vorschriften der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung (SächsKomHVO¹) um. In diesem Zusammenhang war das Vermögen, das Eigen- und Fremdkapital zu erfassen, zu bewerten und eine Eröffnungsbilanz zu erstellen (§ 131 Abs. 3 SächsGemO² a.F.)

Zum benannten Stichtag wurde die Eröffnungsbilanz aufgestellt und nach Abschluss der örtlichen Prüfung durch den Stadtrat am 20. Februar 2019 beschlossen (Beschluss-Nr. 20190220.105). Die überörtliche Prüfung erfolgte im Jahr 2019, der abschließende Prüfbericht wurde mit Schreiben vom 11. Dezember 2019 übergeben. Mit Schreiben der Rechtsaufsichtsbehörde vom 21.09.2021 bescheinigt diese der Stadt, dass die überörtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz abgeschlossen ist.

Der Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2017 wurde am 19. April 2023 vom Stadtrat festgestellt (Beschluss-Nr. 2023/ BS/018).

Im Haushaltsjahr 2018 wurde entgegen der Vorjahre kein HH-Plan aufgestellt. Durch die vorrangige Erarbeitung der Eröffnungsbilanzen für die gesamte Verwaltungsgemeinschaft ergaben sich hohe Zeitaufwendungen innerhalb einzelner Ämter, die eine verlässliche und belastbare Planung eines Doppelhaushaltes 2018/2019 nicht zuließen. Es wurde entschieden, die HH-Planung auszusetzen und im Haushaltsjahr 2018 unter den Vorschriften der vorläufigen Haushaltsplanung zu arbeiten. Für 2019/2020 wird wieder ein Doppelhaushalt aufgestellt.

Der vorläufige Haushalt 2018 war trotz Kassenkreditaufnahme nicht genehmigungspflichtig, da die Stadt sich einerseits im Rahmen der Kassenkreditermächtigung der Haushaltssatzung 2017 (2 Mio.

¹ Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die kommunale Haushaltswirtschaft (Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik – SächsKomHVO) vom 10. Dezember 2013 (SächsGVBl. S. 910); zuletzt geändert durch Verordnung vom 18. März 2022 (SächsGVBl. S. 259).

² Sächsische Gemeindeordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 3. März 2014 (SächsGVBl. S. 146), die zuletzt durch Artikel 2 des Gesetzes vom 20. Dezember 2022 (SächsGVBl. S. 705) geändert worden ist

EUR), die für die Hochwasserschadensbeseitigung weiterhin Rechtskraft besitzt, sowie im genehmigungsfreien Kassenkreditrahmen (Höchstbetrag 1.070.800 EUR) verbleibt.

Gemäß § 88 Abs. 1 SächsGemO hat die Stadt zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, der klar und übersichtlich ist. Weiterhin sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen aufzuführen. Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Stadt vermitteln.

Nach § 88 Abs. 2 SächsGemO ist der Jahresabschluss, der aus der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung besteht, auch um einen Anhang zu erweitern und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern, so dass ein sachverständiger Dritter den vorliegenden Jahresabschluss beurteilen kann.

2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Grundlage des Jahresabschlusses sind die Vorschriften der Sächsischen Gemeindeordnung (SächsGemO), die Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die kommunale Haushaltswirtschaft (SächsKomHVO), die hierzu ergangenen Verwaltungsvorschriften sowie Verlautbarungen des Sächsischen Staatsministeriums des Innern (SMI) zur Doppik.

Für eine einheitliche Erfassung und Bewertung hat die Stadt bereits zum Zeitpunkt der Erstellung der Eröffnungsbilanz sowohl eine Inventarisierungs- als auch eine separate Bewertungsrichtlinie erarbeitet.

Die Stadt Bad Schandau hat für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres ihre Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, ihre Forderungen und Schulden, den Betrag des baren Geldes sowie ihre sonstigen Vermögensgegenstände und Schulden anzugeben (Inventar). Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 ist für das Haushaltsjahr 2018 nach den Vorschriften der SächsGemO, SächsKomHVO, der VwV KomHSys sowie unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufgestellt.

Die Gliederung der Bilanz erfolgt nach der Vorgabe des Freistaates Sachsen gemäß § 51 Abs. 2 SächsKomHVO. Neue Bilanzposten wurden nicht hinzugefügt. Die tiefere Strukturierung der einzelnen Vermögens- und Schuldenwerte im Kontenplan der Stadt basiert auf dem in der Verwaltungsvorschrift zur Kommunalen Haushaltssystematik (VwV KomHSys) enthaltenen kommunalen Kontenrahmen.

Der Jahresabschluss umfasst die:

- Vermögensrechnung,
- Ergebnisrechnung,
- Finanzrechnung sowie
- Anhang.

Dem Anhang sind gemäß § 88 Abs. 4 SächsGemO weiterhin als Anlagen beizufügen:

- die Anlagenübersicht,
- die Verbindlichkeitenübersicht,
- die Forderungsübersicht,
- eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen.

Nach aktueller Fassung des § 88 Abs. 5 SächsGemO dürfen Kommunen bei den Jahresabschlüssen der Haushaltsjahre bis einschließlich 2020 (nach alter Fassung bis einschließlich 2018) auf die Bestandteile gemäß § 88 Abs. 2 Satz 2 sowie Abs. 3 und 4 verzichten. Demnach kann auf folgende Bestandteile des Jahresabschlusses verzichtet werden:

- Anhang,
- Rechenschaftsbericht,
- Angaben über die Namen und Mitgliedschaften des Bürgermeisters, der Fachbediensteten des Finanzwesens sowie der Ratsmitglieder in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien sowie Organen,
- Sämtliche Anlagen.

Die Stadt Bad Schandau macht von dieser Erleichterungsvorschrift Gebrauch und verzichtet bis einschließlich des Haushaltsjahres 2018 auf die Erstellung des Rechenschaftsberichts sowie die Namen und die Mitgliedschaften des Bürgermeisters, der Fachbediensteten des Finanzwesens sowie der Ratsmitglieder in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien. Die Anlagen nach § 88 Abs. 4 SächsGemO werden dem Anhang beigelegt.

Zudem ermöglicht § 63 Abs. 9 SächsKomHVO in seiner aktuellen Fassung weitere Erleichterungsvorschriften, die nach Stadtrats-Beschluss bis einschließlich dem Haushaltsjahr 2020 in Anspruch genommen werden können. So wurde im Zuge der örtlichen Prüfung des Jahresabschluss 2017 mit dem Prüfer aufgrund sehr geringer Zahlungsausfälle der vorangegangenen Jahre die Sinnhaftigkeit der Forderungsbewertung und damit einhergehend die Pauschalwertberichtigung besprochen. Schlussendlich wurde eine Empfehlung zum Aussetzen der Forderungsbewertung und der Pauschalwertberichtigung ausgesprochen. Die Empfehlung soll bereits für den Jahresabschluss 2018 gelten, wurde dem Stadtrat zur Entscheidung vorgelegt und am 14.12.2022 (Beschluss-Nr: 2022/FI/BS/028) beschlossen.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses entspricht der Gliederung gemäß §§ 47 ff. SächsKomHVO.

Zur Eröffnungsbilanz wurde eine Inventur nach § 61 Abs. 1 i.V.m. §§ 34, 35 SächsKomHVO vorgenommen. Dies beinhaltete die Erfassung der körperlichen Vermögensgegenstände, z.B. immaterielles Vermögen, Forderungen, liquide Mittel und Schulden. Die in der Eröffnungsbilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden unter der Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ebenso für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 beibehalten.

Der Gliederungspunkt 5.1 der aktuell gültigen Bewertungsrichtlinie definiert die Sachgesamtheiten und die selbstständige Nutzbarkeit von Vermögensgegenständen. Die darin aufgeführten Beispiele zu Sachgesamtheiten werden durch die einzelnen Kuranlagen am Ostrauer Ring ergänzt. Die Kuranlagen als solche erfüllen einen bestimmten Zweck der Heilbehandlung (z.B. Armbecken, Erholung, Beingymnastik und Atemübungen). Da jede Kuranlage über Ausstattungen (Bänke, Infotafeln, etc.) verfügt, ohne die der Behandlungszweck kaum erfüllt werden kann, werden diese als Ausstattungen je Kuranlage als Sachgesamtheit erfasst, bewertet und über ihre entsprechende Nutzungsdauer beschrieben. Die Bewertungsrichtlinie wird dahingehend ergänzt.

Die zugrunde gelegten Nutzungsdauern für die abnutzbaren Vermögensgegenstände des Anlagevermögens richten sich nach § 44 Abs. 3 SächsKomHVO sowie der Bewertungsrichtlinie der Stadt mitsamt den dazugehörigen Anlagen. Die Nutzungsdauer für immaterielles Vermögen ist auf fünf Jahre, bei Lizenzen nach der Laufzeit festgelegt.

Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen wurden bis zur Eröffnungsbilanz nicht, ab 2013 für Zahlungen über 10.000 EUR aktiviert.

Rechnungsabgrenzungsposten werden unter Berücksichtigung der periodengerechten Darstellung von Erträgen bzw. Aufwendungen für Vorgänge gebildet, die je Einzelfall die Wertgrenze von 800 EUR überschreiten.

Geldbeschaffungskosten stellen generell keine Anschaffungs- oder Herstellungskosten dar.

Weiterhin werden Bilanzpositionen, die im Jahresabschluss wertmäßig nicht belegt wurden, in den nachfolgenden Gliederungspunkten nicht weiter behandelt. Folgende Bilanzpositionen sind davon betroffen:

Aktivseite
1. Anlagevermögen a) Immaterielle Vermögensgegenstände c) Sachanlagevermögen dd) Bauten auf fremden Grund und Boden d) Finanzanlagevermögen cc) Sondervermögen dd) Ausleihungen 4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag a) Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag

Passivseite
1. Kapitalposition b) Rücklagen cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen c) Fehlbeträge aa) Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren bb) Fehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren cc) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses 2. Sonderposten c) für den Gebührenaussgleich 3. Rückstellungen b) für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien d) für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG e) für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen f) für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften i) für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verträgen 4. Verbindlichkeiten a) in Form von Anleihen c) aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften 5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Als Abschreibungsmethode findet grundsätzlich die lineare Abschreibung Anwendung. Bereits vollständig abgeschriebene Anlagen wurden mit einem Erinnerungswert von 1 EUR bilanziert.

Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden erfolgte gemäß § 37 Abs. 1 Nr. 3 Sächs-KomHVO-Doppik wirklichkeitsgetreu.

Es konnten keine zu erwartenden Risiken und Verluste im Zeitraum zwischen dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 und dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 sowie dem Zeitraum der Aufstellung dieses Jahresabschlusses festgestellt werden.

2.1 Ausübung von Wahlrechten

Festwert

§ 34 Abs. 2 SächsKomHVO ermöglicht den Ansatz eines Festwertes für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens sowie für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, wenn diese regelmäßig ersetzt werden und ihr Gesamtwert für die Stadt von nachrangiger Bedeutung ist, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Veränderungen unterliegt.

In der Stadt Bad Schandau wurden keine Festwerte gebildet.

Gruppenbewertung

Gemäß § 34 Abs. 3 SächsKomHVO können gleichartige Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens sowie andere gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände und Schulden zu einer Gruppe zusammengefasst und mit dem gewogenen Durchschnittswert angesetzt werden.

Die Gruppenbewertung kam nicht zur Anwendung.

Inventarisierungspflicht

§ 35 Abs. 4 SächsKomHVO erlaubt es, bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellkosten, vermindert um einen darin enthaltenen Vorsteuerbetrag, im Einzelnen den Betrag von 800 EUR nicht überschreiten, von der Inventarisierungspflicht gemäß § 34 SächsKomHVO auszuschließen.

Bewegliche Vermögensgegenstände deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 800 EUR nicht überschreiten, wurden nicht erfasst und bewertet.

Material- und Fertigungsgemeinkosten

Nach § 38 Abs. 2 SächsKomHVO dürfen bei der Berechnung auch angemessene Teile der notwendigen Materialgemeinkosten, der notwendigen Fertigungsgemeinkosten und des Werteverzehrs des Anlagevermögens, soweit er durch die Fertigung veranlasst ist, eingerechnet werden. Kosten der allgemeinen Verwaltung, für freiwillige soziale Leistungen und für betriebliche Altersversorgung brauchen nicht eingerechnet zu werden.

Die wahlweisen Material- und Fertigungsgemeinkosten bleiben der Berechnung unberücksichtigt.

Zinsen für Fremdkapital

Zinsen gehören gemäß § 38 Abs. 3 SächsKomHVO nicht zu den Herstellungskosten. Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstands verwendet wird, dürfen als Herstellungskosten angesetzt werden, soweit sie auf den Zeitraum der Herstellung entfallen.

Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstands verwendet wird, sind in der Stadt nicht als Herstellungskosten angesetzt worden.

Weitere sonstige Rückstellungen

§ 41 Abs. 1 Satz 2 SächsKomHVO erlaubt die Bildung weiterer sonstiger Rückstellungen.

Dieses Wahlrecht wurde durch die Stadt Bad Schandau wahrgenommen.

Wertansätze Vorratsvermögen

Gemäß § 43 SächsKomHVO können für den Wertansatz gleichartiger Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens, soweit es den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entspricht, unterstellt werden, dass die zuerst oder die zuletzt angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstände zuerst verbraucht oder veräußert worden sind.

Die Stadt legt in der Bewertungsrichtlinie fest, dass die zuerst angeschafften bzw. hergestellten Vermögensgegenstände zuerst verbraucht bzw. veräußert werden.

Komponentenansatz

Abnutzbare, unbewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens dürfen für Zwecke der Abschreibung in wesentliche, abgrenzbare Komponenten aufgeteilt werden.

Der sogenannte Komponentenansatz wird von der Stadt nicht angewandt.

Bewertung Finanzanlagenvermögen

Beteiligungen und Anteile an verbundenen Unternehmen und Zweckverbände sowie Sondervermögen nach § 91 Abs. 1 Nr. 1 SächsGemO werden gemäß § 61 Abs. 6 SächsKomHVO mit den Anschaffungskosten oder dem anteiligen Eigenkapital angesetzt.

Die Stadt hat ihre Beteiligungen und Anteile mit dem anteiligen Eigenkapital angesetzt, sofern kein Grund für eine voraussichtlich dauernde Wertminderung vorliegt.

Verrechnung von Fehlbeträgen

§ 131 Abs. SächsGemO a.F.³ erlaubte es bis zum Haushaltsjahr 2017 als Saldo aus den nicht zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen entstandene Fehlbeträge im Jahre der Entstehung mit dem Basiskapital zu verrechnen. Das Übergangsrecht bis 2017 gem. § 131 Abs. SächsGemO a.F. zur Verrechnung eines negativen Saldos mit dem Basiskapital im Jahr der Entstehung wurde durch die Stadt wahrgenommen.

Ab dem Haushaltsjahr 2018 dürfen nach § 72 Abs. 3 nur noch Fehlbeträge mit dem Basiskapital verrechnet werden, die aus den Abschreibungen auf das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Anlagevermögen entstanden sind. Dabei darf ein Drittel des zum 31. Dezember 2017 festgestellten Basiskapitals nicht unterschritten werden (siehe auch § 24 Abs. 2 SächsKomHVO).

Anwendung unterschiedlicher Versionen der SächsKomHVO

Das Wahlrecht zur Anwendung unterschiedlicher Versionen der SächsKomHVO wurde in Anspruch genommen.

³ Sächsische Gemeindeordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 3. März 2014 (SächsGVBl. S. 146), die zuletzt durch Artikel 2 des Gesetzes vom 20. Dezember 2022 (SächsGVBl. S. 705) geändert worden ist.

3 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Aktiva

Die Erläuterungen zu den Bilanzpositionen gehen nur auf die Positionen ein, zu denen die Bilanz auch Werte aufweist. Die Nummerierung folgt dabei der Vorgabe nach § 51 SächsKomHVO. Lediglich die Fehlbeträge sowie die Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen werden, trotz nicht vorhandener Werte, gesondert behandelt. Weiterhin werden die Bilanzpositionen in ihrer Entwicklung über das Haushaltsjahr 2018 dargestellt und mit den Werten aus dem Jahresabschluss 2017 verglichen.

Die Regelungen aus § 72 Abs. 3 Satz 3 fanden entsprechend Anwendung. In den Punkten 4 - Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Passiva sowie 5 – Erläuterungen zur Ergebnisrechnung wird näher auf Alt-/Neuanlagevermögen und den sogenannten „Umswitch-Effekt“ eingegangen.

1. Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens geht aus der Anlagenübersicht hervor.

Das Anlagevermögen der Stadt Bad Schandau wurde zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen, bewertet. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen.

1.b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2017 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2018 in EUR
1. b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	38.709,70	38.215,53	-494,17

An Dritte gezahlte Zuwendungen für Investitionen können als Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen aktiviert werden.

Während einer Straßenbaumaßnahme im Jahr 2015 wurde ein unterspülter Regenwasser-Kanal festgestellt, was einen Ersatzneubau notwendig machte. Die Stadt Bad Schandau beteiligte sich an dem Vorhaben in Form einer Kostenbeteiligung für den kommunalen Teil der RW-Kanalisation inkl. Straßenentwässerung. Der Wert wurde von der WASS ermittelt und der Stadtverwaltung in Rechnung gestellt.

Auf dieser Basis wurde ein Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen aktiviert. Der Aktivierungswert betrug 39.533,31 EUR zum 31.05.2016. Unter Berücksichtigung der Abschreibung im Haushaltsjahr ergibt sich für die Bilanzposition ein Wert von 38.215,53 EUR.

1.c) Sachanlagevermögen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2017 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2018 in EUR
1. c)	Sachanlagevermögen	36.814.045,82	38.098.585,30	1.284.539,48
1. c) aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	694.013,73	705.988,12	11.974,39
1. c) bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	11.904.272,85	13.028.302,38	1.124.029,53
1. c) cc)	Infrastrukturvermögen	17.070.661,13	21.631.026,54	4.560.365,41
1. c) ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	202.445,00	202.445,00	0,00
1. c) ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.292.372,60	1.895.368,59	602.995,99
1. c) gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	262.301,56	367.563,06	105.261,50
1. c) hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.387.978,95	267.891,61	-5.120.087,34

Bei den unbebauten Grundstücken kam es aufgrund von Käufen, unentgeltlichen Übernahmen und Verkäufen zu geringfügigen Änderungen im Vergleich zum Vorjahr. Der Wert stieg um 11.974,39 EUR auf 705.988,12 EUR zum 31. Dezember 2018.

Die bebauten Grundstücke veränderten sich in Summe um 1.124.029,53 EUR. Durch den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Krippen wurde das alte Gemeindeamt abgerissen und entsprechend in Abgang gebracht. Im Gegenzug wurde das Gerätehaus mit 1.519.681,95 EUR und die Außenanlagen mit 132.922,99 aktiviert. Das Gerätehaus der FFW Waltersdorf wurde um eine Außentreppe im Wert von 44.967,97 EUR ergänzt, beim Sozialgebäude und der Fahrzeughalle des Bauhofs am Standort Prossen kam es zu geringfügigen Nachaktivierung durch Heizungsbau- und Elektroarbeiten. Weiterhin wurde ein Grundstück in Krippen verkauft. Die restliche Veränderung beruht auf der Reduzierung der Restbuchwerte der Gebäude und Außenanlagen durch planmäßige Abschreibung. Die Bilanzposition beträgt somit per 31. Dezember 2018 13.028.302,38 EUR.

Das Infrastrukturvermögen fiel im Vergleich zum Vorjahr um 4.560.365,41 EUR höher aus und beträgt nun 21.631.026,54 EUR, was sich hauptsächlich aus der Aktivierung folgender Vermögensgegenstände ergab:

- Kaimauer oberer Elbkai - Stützmauer und Geländer – Hochwasser 2013 (2.875.125,08 EUR)
- Krippenbach 2. BA Abschnitt 11 – Hochwasser 2010 (27.341,246 EUR)
- Krippenbach 2. BA Abschnitt 12/13 – Hochwasser 2010 (363.247,84 EUR)
- Krippenbach 2. BA Abschnitt 15 – Hochwasser 2010 (153.550,15 EUR)

- Krippenbach 2. BA Abschnitt 16 – Hochwasser 2010 (33.706,13 EUR)
- Krippenbach 2. BA Abschnitt 17 – Hochwasser 2010 (141.142,23 EUR)
- Neubau FFW-Gerätehaus Krippen - Stützmauer, Geländer – Hochwasser 2013 (28.608,64 EUR)
- Kuranlage Ostrau - Fahrbahn, RW-Kanal, Außenanlagen, Geländer (1.797.955,24 EUR)

Bei den Kunstgegenständen und -denkmälern ergab sich keine Änderung, so dass der Restbuchwert zum 31.12.2018 weiterhin 202.445 EUR beträgt.

Die Bilanzposition Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge erfuhr insgesamt eine Steigerung um 602.995,99 EUR zum Vorjahr. Bei der Instandsetzung Elbkai (HW 2013) wurden Elektroanlagen errichtet (21.163,50 EUR und 3.090,12 EUR). Der Großteil der Zugänge erfolgte durch die Errichtung von 67 Straßenbeleuchtungsanlagen im Zuge der Baumaßnahme Kuranlage Ostrau (243.201,85 EUR). Die restlichen Veränderungen zum Vorjahr beruhen auf planmäßiger Abschreibung. Zum Jahresabschluss 2018 beträgt der Wert dieser Bilanzposition 1.895.368,59 EUR.

Die Bilanzposition Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere beträgt 367.563,06 EUR. In Höhe von 10.909,62 EUR wurden eine Küche, Stiefelwäsche sowie ein Kolbenkompressor für die FFW Krippen im Zuge des Gerätehausneubaus angeschafft. Für weitere 3.299,87 EUR wurde der defekte Geschirrspüler in der Grundschule ausgetauscht. Weiterhin wurde ein Krippenwagen für eine Tagesmutter sowie ein PC für die Stadtverwaltung angeschafft. Der Großteil der Änderung entstammt den aktivierten Kuranlagen am Ostrauer Ring. Die restlichen Veränderungen werden durch planmäßige Abschreibungen verursacht. Insgesamt verringert sich die Bilanzposition zum Vorjahr um 105.261,50 EUR.

Die Anlagen im Bau fallen mit 267.891,61 EUR um 5.120.087,34 EUR niedriger aus als im Vorjahr. Folgende Maßnahmen stellen aktuell Anlagen im Bau dar:

- BM Instandsetzung und Sanierung Rosengasse 1-3
- BM Energetische Sanierung Mehrzweckhalle Prossen
- BM Ländl. Neuordnung Porschdorf Rohrleitung Schmalzgrube/FFW Prossen
- BM Ausbau Schanzenweg Ostrau

Eine komplette Übersicht der Anlagen im Bau inkl. Zu- und Abgängen ist der Dokumentation beigelegt.

1.d) Finanzanlagevermögen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2017 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2018 in EUR
1. d)	Finanzanlagevermögen	8.574.413,77	8.752.376,34	177.962,57
1. d) aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	181.750,25	196.873,01	15.122,76
1. d) bb)	Beteiligungen	8.279.861,46	8.442.701,27	162.839,81
1. d) ee)	Wertpapiere	112.802,06	112.802,06	0,00

Über das gesamte Finanzanlagevermögen ergab sich eine Wertsteigerung in Höhe von 177.962,57 EUR, somit ergibt sich für den Jahresabschluss 2018 ein Gesamtbuchwert von 8.752.376,34 EUR.

Anteile an verbundenen Unternehmen									
101400 - Sonstige Anteilsrechte									
Nr.	Unternehmen	Produkt	Bewertungsgrundlage	Bewertungsmethode	Beteiligungsquote 31. Dezember 2016	Beteiligungsquote 31. Dezember 2017	Wert zum 31. Dezember 2017	Wert zum 31. Dezember 2018	Veränderung
1	Bad Schandauer Kur- und Tourismus GmbH	57.50.01.01	Jahresabschluss 31.12.2018	Eigenkapitalspiegelmethode	100,00%	100,00%	181.750,25 €	196.873,01 €	15.122,76 €
							181.750,25 €	196.873,01 €	15.122,76 €

Die Stadt Bad Schandau ist zu 100 % an der Bad Schandauer Kur- und Tourismus GmbH beteiligt. Der Beteiligungswert erhöhte sich aufgrund des gestiegenen Jahresüberschusses um 15.122,76 EUR auf 196.873,01 EUR.

Beteiligungen									
111400 - Sonstige Anteilsrechte									
Nr.	Unternehmen	Produkt	Bewertungsgrundlage	Bewertungsmethode	Beteiligungsquote 31. Dezember 2016	Beteiligungsquote 31. Dezember 2017	Wert zum 31. Dezember 2017	Wert zum 31. Dezember 2018	Veränderung
1	KISA	11.15.01.01	Jahresabschluss 31.12.2018	Eigenkapitalspiegelmethode	0,531%	0,517%	4.824,48 €	7.583,22 €	2.758,74 €
2	Wasserbehandlung Sächsische Schweiz GmbH	53.50.01.00	Jahresabschluss 31.12.2018	Eigenkapitalspiegelmethode	8,09%	8,09%	39.617,08 €	31.727,55 €	- 7.889,53 €
3	KBO	53.10.01.00	Jahresabschluss 2017/2018	Eigenkapitalspiegelmethode	1,18%	1,18%	399.918,91 €	399.976,10 €	57,19 €
4	Abwasserzweckverband Bad Schandau	53.80.01.00	Jahresabschluss 31.12.2018	Eigenkapitalspiegelmethode	62,00%	62,30%	5.473.341,79 €	5.594.181,33 €	120.839,54 €
5	Zweckverband Wasserversorgung Pirna/Sebnitz	53.30.01.00	Jahresabschluss 31.12.2018	Eigenkapitalspiegelmethode	8,39%	8,71%	2.234.497,82 €	2.274.929,58 €	40.431,76 €
6	Trinkwasserzweckverband Taubenbach	53.30.01.00	Jahresabschluss 31.12.2018	Eigenkapitalspiegelmethode	11,30%	11,37%	127.661,38 €	134.303,49 €	6.642,11 €
							8.279.861,46 €	8.442.701,27 €	162.839,81 €

Über alle Beteiligungen ergab sich eine Steigerung von 162.839,81 EUR. Der Bestand beträgt zum 31. Dezember 2018 8.442.701,27 EUR.

Die Beteiligung an der KISA erhöhte sich auf 7.583,22 EUR, da im Wirtschaftsjahr 2018 neben einem Gewinnvortrag aus 2017 auch ein Jahresüberschuss ausgewiesen wurde. Das Eigenkapital notierte schlussendlich bei 1.466.773,65 EUR, was wiederum den Beteiligungswert der Stadt um 2.758,74 EUR erhöhte.

Die Beteiligung an der Wasserbehandlung Sächsische Schweiz GmbH sank um 7.889,53 EUR von 39.617,08 EUR auf 31.727,55 EUR aufgrund eines im Vergleich zum Vorjahr niedrigeren Jahresüberschusses sowie Gewinnvortrags, entstanden durch Gewinnausschüttung an die Gesellschafter (100.000,00 EUR im August 2018). Der prozentuale Anteil der Beteiligung der Stadt Bad Schandau änderte sich nicht.

Die Beteiligung an der KBO erhöhte sich von 2017 zu 2018 um 57,19 EUR auf 399.9763,10 EUR aufgrund. Aufgrund des deutlich gesunkenen Eigenkapitals sowie nach reduzierter Gewinnausschüttung änderte sich der Beteiligungswert nur geringfügig (Vorjahr: 399.918,91 EUR).

Die Stadt Bad Schandau ist weiterhin am Abwasserzweckverband Bad Schandau beteiligt. Die Beteiligungsquote stieg gemäß Verbandsatzung (EW-Anteil, Frischwasser, Fläche) von 62,00 % auf 62,30 %, was einer Steigerung des Beteiligungswerts von 5.473.341,79 EUR um 120.839,54 EUR auf 5.594.181,33 EUR entspricht.

Die Beteiligung am Zweckverband Wasserversorgung Pirna/Sebnitz erhöhte sich um 40.431,76 EUR auf 2.274.929,58 EUR zum 31. Dezember 2018. Diese Steigerung resultierte aus einer Änderung des Stimmanteils entsprechend des Wasserverbrauchs obwohl das Eigenkapital in 2018 aufgrund eines Fehlbetrags sank.

Die Beteiligung am Trinkwasserzweckverband Taubenbach basiert auf der Anzahl an Hausanschlüssen Bad Schandaus im Verhältnis zu den gesamten Hausanschlüssen im Verbandsgebiet. So ergab sich eine Steigerung der Beteiligungsquote von 11,30 % auf 11,37 % aufgrund einer höheren Anzahl an Hausanschlüssen und gestiegenen Eigenkapitals, was zu einer Werterhöhung der Beteiligung um 6.642,11 EUR führte. Der Beteiligungswert beträgt damit 134.303,49 EUR zum 31. Dezember 2018.

Nr.	Bilanzkonto	Bezeichnung	Produkt		Wert zum 31. Dezember 2017	Auflösung	Wert zum 31. Dezember 2018	Veränderung
1	142700 - Kapitalmarktpapiere ggü. Kreditinstituten	Vorsorgerücklage	61.20.01.00	Sonstig. Allg. Finanzwirt.	112.802,06 €	- €	112.802,06 €	- €
					112.802,06 €		112.802,06 €	- €

Den Wertpapieren ist die Vorsorgerücklage zugeordnet, welche sich im Haushaltsjahr 2018 laut Festsetzungsbescheid über den Finanzausgleich für das Ausgleichsjahr 2018 nicht änderte. Gemäß § 23 Abs. 2 SächsFAG a.F. wird durch Gesetz in Abhängigkeit von der Entwicklung der Deckungsmittel entschieden, ob es zu einer Auflösung kommt. Eine gesetzliche Regelung zur Auflösung wurde in 2018 nicht getroffen. Das bei den kreisangehörigen Gemeinden und kreisfreien Städten vorhandene

Vorsorgevermögen wird im Jahr 2020 vollständig aufgelöst. Somit beträgt die Vorsorgerücklage zum 31.12.2018 112.802,06 EUR.

2. Umlaufvermögen

Die nachfolgende Tabelle gibt Auskunft über die Entwicklung des Umlaufvermögens. Die Forderungsübersicht gemäß § 88 Abs. 4 SächsGemO gibt Auskunft über die Art der Forderung bzw. über die Restlaufzeiten. Die Forderungen sowie liquide Mittel sind zum Nennwert bewertet.

Aufgrund sehr geringer Zahlungsausfälle der vorangegangenen Jahre wurde gemäß § 63 Abs. 9 SächsKomHVO die Forderungsbewertung und der Pauschalwertberichtigung nach Beschluss des Stadtrats (Beschluss-Nr: 2022/FI/BS/028) ausgesetzt.

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2017 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2018 in EUR
2.	Umlaufvermögen	6.667.739,88	3.460.818,90	-3.206.920,98
2. a)	Vorräte	198.817,36	173.938,91	-24.878,45
2. b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	5.400.580,96	2.163.515,19	-3.237.065,77
2. c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	277.374,69	325.729,65	48.354,96
2. d)	Liquide Mittel	790.966,87	797.635,15	6.668,28

2.a) Vorräte

Die Bewertung der Vorräte erfolgt zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Notwendige Abwertungen aufgrund eines niedrigeren Börsen- oder Marktpreises gemäß § 44 Abs. 7 SächsKomHVO wurden, soweit erforderlich, vorgenommen.

Im Falle der Stadt Bad Schandau enthält die Bilanzposition Vorräte den Bestand an Streusalz in Höhe von 5.597,97 EUR, sowie weiterhin folgende Positionen:

- Zum Verkauf vorgesehene Grundstücke
- Betriebskosten Lindentallee 7-11
- Betriebskosten kommunaler Wohnungen

084100 - Zum Verkauf vorgesehene Grundstücke und Gebäude

Zum Verkauf vorgesehene Grundstücke und Gebäude zum 31. Dezember 2018:

Nr.	Bezeichnung	Typ	Flst-Nr. / Bezeichnung	INV-Nr.	Gemarkung/Flur	Buchwert zum 31.12.2017	Zugänge HHJ 2018	Abgänge HHJ 2018	Wert zum 31. Dezember 2018	Beschluss	Umbuchung ins Umlaufvermögen	Datum Kaufvertrag	Datum Besitzübergang	Verkaufspreis	Bemerkungen
1	Krippenbach	Grundstück	Fl. 100/6	INV-2017-003817	Krippen	235,00 €	- €	- €	235,00 €	20170517.109 v. SR 17.05.2017	17.05.2017	22.05.2019	13.06.2019	1.175,00 €	Kaufvertrag (UR-Nr. 0885/2019), Zahldatum: 13.06.2019
2	Krippenbach	Grundstück	Fl. 270/7	INV-2017-003782	Krippen	1,80 €	- €	- €	1,80 €	20170517.109 v. SR 17.05.2017	17.05.2017	22.05.2019	13.06.2019	450,00 €	Kaufvertrag (UR-Nr. 0885/2019), Zahldatum: 13.06.2019
3	Krippenbach	Gewässer	Fl. 270/8	INV-2017-003783	Krippen	0,10 €	- €	- €	0,10 €	20170517.110 v. SR 17.05.2017	17.05.2017	01.10.2019	01.10.2019	46,00 €	Kaufvertrag (UR-Nr. 1844/2019), Zahldatum: 15.10.2019
4	Krippenbach	Gewässer	Fl. 270/9	INV-2017-003784	Krippen	2,80 €	- €	2,80 €	- €	20170517.108 v. SR 17.05.2017	17.05.2017	25.07.2017	20.11.2018	700,00 €	Kaufvertrag (UR-Nr. 1288/2017), Zahldatum: 11.07.2018, Eintragungsbekanntmachung: 20.11.2018
5	Ostrauer Ring	Grünanlage	Fl. 180/4	INV-2018-003862	Ostrau	- €	19,00 €	- €	19,00 €	20180516.106 v. SR 16.05.2018	16.05.2018	-	-	14.250,00 €	Kaufvertrag (UR-Nr. XXXX/XXXX), Zahldatum:
						239,70 €			255,90 €						

Zum Jahresabschluss 2018 beträgt der Wert dieser Bilanzposition 255,90 EUR. Mehrere Grundstücke und Gebäude wurden endgültig veräußert, der Besitzübergang fand im HHJ 2018 statt. Die weiteren Flurstücke werden im HHJ 2019 veräußert.

Weiterhin enthält die Bilanzposition die verauslagten Betriebskosten der Mieter der Eigentumswohnungen Lindenallee 7-11 in Höhe von 5.598,86 EUR sowie der Mieter des sonstigen kommunalen Wohnungsbestands in Höhe von 162.488,18 EUR.

2.b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Die Öffentlich-rechtlichen Forderungen sind gemäß § 63 Abs. 9 SächsKomHVO und Stadtratsbeschluss nicht wertberichtigt. Uneinbringliche Forderungen wurden nach § 32 Abs. 4 SächsKomHVO ausgebucht.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen betragen zum 31. Dezember 2018 2.163.515,19 EUR und fallen um 3.237.065,77 EUR niedriger aus als im Vorjahr.

2.c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens

Die privatrechtlichen Forderungen sind § 63 Abs. 9 SächsKomHVO und Stadtratsbeschluss nicht wertberichtigt. Uneinbringliche Forderungen wurden nach § 32 Abs. 4 SächsKomHVO ausgebucht. Die privatrechtlichen Forderungen betragen zum 31. Dezember 2018 325.729,65 EUR und fallen um 48.354,96 EUR höher aus als im Vorjahr.

2.d) Liquide Mittel

Nr.	Art	Bezeichnung	Konto-nummer	Bank	Sachkonto	Endbestand des Vorjahres [EUR]	Anfangsbestand des Haushaltsjahres [EUR]	Endbestand des Haushaltsjahres [EUR]
1	Girokonto	Stadtkonto	3000030017	Ostsächs.SpK Dresden	171101	752.182,34	752.182,34	745.581,45
2	Girokonto	Stadtkonto	100097284	Volksbank Pirna eG	171102	2.247,67	2.247,67	1.522,62
4	Kontokorrent	Liegenschaftsverw. THK Kazimiers	1037552468	Deutsche Kreditbank AG	171106	1.526,32	1.526,32	1.546,11
5	Girokonto	Liegenschaftsverw. THK WGP Bahnhof	1005694037	Deutsche Kreditbank AG	171108	5.565,56	5.565,56	2.464,83
6	Girokonto	Liegenschaftsverw. THK WGP Haus des Gastes	1009722909	Deutsche Kreditbank AG	171112	13.356,33	13.356,33	16.977,50
7	Girokonto	Liegenschaftsverw. THK WGP Wohnungen/Liegenschaften	1002259859	Deutsche Kreditbank AG	171113	15.392,76	15.392,76	28.566,83
8	Barkasse	Stadtkasse	-	-	173110	695,89	695,89	975,81
						790.966,87	790.966,87	797.635,15

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2017 erhöhte sich der Bestand der liquiden Mittel um 6.668,28 EUR auf 797.635,15 EUR zum 31. Dezember 2018. Die liquiden Mittel wurden zu ihrem Nennwert angesetzt. Es wurde eine Handkasse geführt, zum Jahresabschluss betrug der Bargeldbestand 975,81 EUR.

Weitere Positionen sind im Umlaufvermögen nicht zu verzeichnen.

3.a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Nr.	SK	Bezeichnung	HHJ	Bestand zum 31.12.2017	Zuführung	Abgang	Bestand zum 31.12.2018	Anteil 2018	Anteil 2019
1	181010	Instandhaltungsrücklage Lindenallee 7-11- ARAP	2017	5.564,06 €	1.524,68 €	1.974,06 €	5.114,68	-	5.114,68
							5.114,68	-	5.114,68

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2017 sank der Rechnungsabgrenzungsposten um 449,38 EUR auf 5.114,68 EUR. Die Veränderung begründet sich durch die Zuführung der Instandhaltungsrücklage in Höhe von 1.524,68 EUR für die Lindenallee 7-11 inklusive erzielter Zinsen in Höhe von 1,92 EUR sowie dem Abgang aus derselbigen in Höhe von 1.974,06 EUR.

4 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Passiva

1. Kapitalposition

Position	Bezeichnung	Wert zum 31.	Wert zum 31.	Veränderung zum 31.
		Dezember 2017 in EUR	Dezember 2018 in EUR	Dezember 2018 in EUR
1.	Kapitalposition	21.826.243,57	22.147.388,02	321.144,45
1. a)	Basiskapital	19.488.915,47	18.635.278,57	-853.636,90
1. b)	Rücklagen	2.337.328,10	3.512.109,45	1.174.781,35
1. c)	Fehlbeträge	0,00	0,00	0,00

Veränderung des Basiskapitals	Wert
Basiskapital zum 31.12.2017	19.488.915,47 €
Auflösung der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung nach dem Hochwasser	123.333,92 €
Abgang aus Verrechnung des Fehlbetrags aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	- 725.365,01 €
Abgang aus Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gemäß § 24 SächsKomHVO-Doppik	- 251.605,81 €
Basiskapital zum 31.12.2018	18.635.278,57 €

Die Veränderung der Kapitalposition wird nachfolgend näher erläutert.

1.a) Basiskapital

Bis zum 31.12.2017 setzte sich das Basiskapital aus den Positionen Basiskapital und Basiskapital aus Korrektur zur Eröffnungsbilanz zusammen. Die Korrekturposition wird als nicht mehr notwendig betrachtet, daher wurde diese in die Position Basiskapital umgebucht und somit aufgelöst.

Durch Gesetzesänderung ab dem 01. Januar 2018 im § 72 SächsGemO (Allgemeine Haushaltsgrundsätze) in Verbindung mit § 24 SächsKomHVO (Haushaltsausgleich) unterliegt die Kapitalposition neuen Aufteilungsgrundsätzen. Damit soll sichergestellt werden, dass ein Teil des Basiskapitals gesichert bleibt und die Rücklagen für eventuelle Verluste in künftigen Jahren aufgebaut werden können.

Das gesicherte Basiskapital beträgt gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO ein Drittel des auf den 31.12.2017 festgestellten Basiskapitals, im Falle der Stadt Bad Schandau beträgt dies 6.496.305,16 EUR von 19.488.915,47 EUR. Die restlichen zwei Drittel in Höhe von 12.992.610,31 EUR stehen zur Verrechnung von Fehlbeträgen, die aus den Abschreibungen auf das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Anlagevermögen zur Verfügung:

Gesichertes Basiskapital zum 31.12.2017	
zum 31.12. 2017 festgestelltes Basiskapital	19.488.915,47 EUR
davon gesichert (= 1 Drittel)	6.496.305,16 EUR
davon zur Verfügung für Verrechnung mit dem Ressourcenverbrauchs des Altvermögens	12.992.610,31 EUR

Das gesicherte Basiskapital wird in einer eigenen Position **Basiskapital gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO nicht zur Verrechnung (Basis 2017)** ausgewiesen.

Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO und deren Verrechnung mit dem Basiskapital

Mit der Gesetzesänderung der SächsGemO wird seit dem 01. Januar 2018 zwischen Alt-Investitionen und Neu-Investitionen unterschieden. Alt-Investitionen sind Vermögenszugänge des Anlagevermögens bis einschließlich zum 31. Dezember 2017. Neu-Investitionen sind folglich alle Vermögenszugänge nach dem 31. Dezember 2017. Diese Neu-Investitionen haben zur Folge, dass die darauf entfallenen Abschreibungen abzüglich zugeordneter und aufzulösender Sonderposten vollständig durch den Haushalt erwirtschaftet werden müssen. Gemäß § 24 SächsKomHVO können Fehlbeträge aus Abschreibungen der Alt-Investitionen verrechnet werden, um die Folgen abzumildern, die durch die Gesetzesänderung entstanden:

„Ein Fehlbetrag gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 der Sächsischen Gemeindeordnung ist ein negativer Saldo aus den Abschreibungen, den Zuschreibungen, den Erträgen und Aufwendungen aus der Veräußerung und dem Abgang des zum 31. Dezember 2017 festgestellten Anlagevermögens sowie den Erträgen und Aufwendungen aus den diesem zugeordneten passiven Sonderposten. Der Fehlbetrag gemäß Satz 1 ist getrennt nach Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses zu ermitteln. Er darf unabhängig von einer Deckung gemäß Absatz 1 im Haushaltsjahr seiner Entstehung bis zum vollen Betrag mit dem Basiskapital verrechnet werden, sofern durch die Verrechnung nicht ein Drittel des zum 31. Dezember 2017 festgestellten Basiskapitals unterschritten wird.“

Der maximale Fehlbetrag für das Haushaltsjahr 2018 wurde nachfolgend ermittelt:

Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital (Verrechnung 1)

Nr.		Position	Ergebnis 2018 in EUR
1		Abschreibungen Alt-Investitionen	1.563.747,47 EUR
2	+	Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	81.340,02 EUR
3	+	Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten Sonderposten	0,00 EUR
4	=	Aufwand aus Alt-Investitionen	1.645.087,49 EUR
5		Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	4.554,80 EUR
6	+	Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	166.890,80 EUR
7	+	Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten Sonderposten	833.827,66 EUR
8	=	Erträge aus Alt-Investitionen (Nummer 5 bis 7)	1.005.273,26 EUR
9	=	Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO (Nummer 8 ./.. Nummer 4)	639.814,23 EUR

Aufteilung Fehlbetrag	EUR
Fehlbetrag aus dem ordentlichen Ergebnis	725.365,01 EUR
Fehlbetrag aus dem Sonderergebnis (hier: Überschuss)	-85.550,78 EUR
Gesamtsumme	639.814,23 EUR

Der ermittelte Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO in Höhe von 639.814,23 EUR ist nach seiner Herkunft in einen Fehlbetrag aus dem ordentlichen Ergebnis oder dem Sonderergebnis zu unterteilen.

Die außerordentlichen Erträge übersteigen die außerordentlichen Aufwendungen, so dass sich ein an dieser Stelle ein negativer Fehlbetrag und somit ein Überschuss ergab. Da ausschließlich Fehlbeträge mit dem Basiskapital verrechnet werden dürfen, wird nur der Fehlbetrag aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von 725.365,01 EUR verrechnet. Der Überschuss aus dem Sonderergebnis wird nicht verrechnet.

Ermittlung des Zuführungsbetrages aus Zugängen auf Alt-Investitionen nach dem 31.12.2017 zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 24 Abs. 3 SächsKomHVO

Der § 24 SächsKomHVO besagt, dass bei nachträglichen Anschaffungs- und Herstellungskosten (Nachaktivierungen) nach dem 31.12.2017 aus Alt-Investitionen faktisch Neu-Investitionen werden. Somit müssen ab diesem Zeitpunkt der Nachaktivierung die Abschreibungen abzüglich der darauf entfallenden Auflösungsbeträge aus Sonderposten vollumfänglich vom Haushalt erwirtschaftet werden, es tritt der sogenannte „Umswitch-Effekt“ auf. Um diesen rechnerischen Effekt, der zu großen

Belastungen für Haushalte führen kann, abzumildern, ist von Gesetzes wegen vorgesehen, dass der Restbuchwert vor der Nachaktivierung zwingend vom Basiskapital in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnis umzugliedern ist und zwar zum Zeitpunkt der Nachaktivierung. Restbuchwerte zugeordneter Sonderposten sind dabei ebenfalls zu berücksichtigen. Damit wird sichergestellt, dass die vorgenannte Rücklage erhöht wird und vorsorglich zur Verrechnung mit Verlusten in künftigen Haushaltsjahren zur Verfügung steht.

Die Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gemäß § 24 SächsKomHVO betrifft 5 Anlagevermögensgegenstände und beträgt 251.605,81 EUR.

Das Basiskapital weist eine Wertminderung im Vergleich zum Vorjahr um 853.636,90 EUR auf, die sich aus der Auflösung von Hochwasserrückstellungen, der Verrechnung des Fehlbetrags aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO und aus der Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gemäß § 24 SächsKomHVO („Umswitch-Effekt“) ergibt.

Für weitere Ausführungen zur Ermittlung und Verrechnung des Fehlbetrags mit dem Basiskapital wird auf Gliederungspunkt 5 „Erläuterungen zur Ergebnisrechnung“ verwiesen.

1.b) Rücklagen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2017 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2018 in EUR
1. b)	Rücklagen	2.337.328,10	3.512.109,45	1.174.781,35
1. b) aa)	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	232.689,06	1.075.188,62	842.499,56
1. b) bb)	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.104.639,04	2.436.920,83	332.281,79

Im Haushaltsjahr 2018 wurde die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses um den Überschuss aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von 117.134,55 EUR erhöht. Weiterhin wurde dieser Rücklage der mit dem Basiskapital verrechnete Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO in Höhe von 725.365,01 EUR zugerechnet.

In Summe ergibt sich zum Ende des Jahres eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 1.075.188,62 EUR.

Im Sonderergebnis ergab sich ein Überschuss in Höhe von 80.675,98 EUR, hauptsächlich bedingt durch Erträge aus dem Verkauf des Gebäudes Badallee 4. Der Überschuss des Sonderergebnisses in Höhe von 80.675,98 EUR wurde der bereits bestehenden Rücklage des Sonderergebnisses zugeführt.

Weiterhin wurde ergebnisneutral die Übertragung aus Zugängen auf Alt-Investitionen nach dem 31.12.2017 gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO in Höhe von 251.605,81 EUR in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses übertragen (Umswitch-Effekt, siehe auch Gliederungspunkt 3)

Die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses beträgt zum Ende des Haushaltsjahres 2018 2.436.920,83 EUR.

Im Gliederungspunkt 5 „Erläuterungen zur Ergebnisrechnung“ wird ebenfalls auf die Rücklagenbildung eingegangen.

1.c) Fehlbeträge

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2017 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2018 in EUR
1. c)	Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
1. c) aa)	Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00
1. c) bb)	Fehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00	0,00
1. c) cc)	Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00

Im HHJ 2018 kommt es zu keiner Bildung von Fehlbeträgen im ordentlichen Ergebnis bzw. im Sonderergebnis, die bilanziell unter dieser Position dargestellt werden müssen.

2. Sonderposten

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2017 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2018 in EUR
2.	Sonderposten	16.154.591,46	23.095.429,94	6.940.838,48
2. a)	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	15.763.318,05	22.719.468,28	6.956.150,23
2. b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	278.471,35	263.159,60	-15.311,75
2. d)	Sonstige Sonderposten	112.802,06	112.802,06	0,00

2.a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen

Die Bewertung der Sonderposten für Investitionszuwendungen erfolgt mit dem ursprünglichen Betrag vermindert um eventuelle Rückforderungen, abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösung.

Gegenüber dem Vorjahr ist eine Steigerung der Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen in Höhe von 6.930.557,44 EUR zu verzeichnen. Somit betragen diese zum 31. Dezember 2018 22.719.468,28 EUR.

2.d) Sonderposten für Investitionsbeiträge

Gegenüber dem Vorjahr verringerten sich die Sonderposten für Investitionsbeiträge um 15.311,75 EUR. Dies resultiert aus der regulären jährlichen Auflösung der Sonderposten.

2.d) Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten bestehen aus dem Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen. Gemäß § 23 Abs. 2 SächsFAG a.F. wird durch Gesetz in Abhängigkeit von der Entwicklung der Deckungsmittel entschieden ob es zu einer Auflösung kommt. Eine gesetzliche Regelung zur Auflösung wurde in 2018 nicht getroffen. Der Bestand des Vorsorgevermögens beträgt zum 31. Dezember 2018 insgesamt 112.802,06 EUR. Das Vorsorgevermögen ist bis zum HHJ 2020 komplett aufzulösen.

3. Rückstellungen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2017 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2018 in EUR
3.	Rückstellungen	2.193.797,02	2.046.287,45	-147.509,57
3. a)	Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	4.917,65	0,00	-4.917,65
3. c)	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	45.840,00	45.840,00	0,00
3. f)	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
3. g)	Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	134.952,10	11.618,18	-123.333,92
3. h)	Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	1.866.128,99	1.865.828,99	-300,00
3. j)	Sonstige Rückstellungen	141.958,28	123.000,28	-18.958,00

Rückstellungen sind in der Höhe des auf der Grundlage einer sachgerechten und nachvollziehbaren Schätzung ermittelten notwendigen Erfüllungsbetrags anzusetzen. Alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten wurden hinreichend berücksichtigt. Eine Abzinsung der Rückstellung wird nicht vorgenommen.

3.a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit

In der Stadt Bad Schandau sind zum 31.12.2018 kein Altersteilzeitrückstellungen mehr bilanziert. Es kam zu einer Inanspruchnahme in Höhe von 4.917,65 EUR, die gegen das entsprechende Aufwandskonto verbucht wurde. Weitere Zuführungen und Inanspruchnahmen fanden im HHJ 2018 nicht statt.

3.c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen

Die Rückstellung für die Sanierung von Altlasten und sonstigen Umweltschutzmaßnahmen bleibt zum Vorjahr ohne Veränderung und weist somit nach wie vor einen Wert von 45.840,00 EUR aus. Es handelt sich um eine Rückstellung für eine Wilde Ablagerung in der Gemarkung Waltersdorf.

3.g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr

Sachkonto 283170

Rückstellung	Beschreibung	Wert zum 31.12.2017	Auflösung 2018	Wert zum 31.12.2018	Voraussichtl. Auflösung
Instandhaltung Hochwasser 2013	Auflösung RST HW Anteil 2018	134.952,10 €	-123.333,92 €	11.618,18 €	bis 2019
	Summe	134.952,10 €	-123.333,92 €	11.618,18 €	

Für die im Haushaltsjahr 2013 entstandenen, aber noch nicht realisierten Aufwendungen der Hochwasserschadensbeseitigung wurde auf Grundlage des Wiederaufbauplanes für 2013 eine Rückstellung in Höhe von 5.097.286,16 EUR ermittelt und im HHJ 2013 im Sonderergebnis eingebucht. Resultierend aus den sofort in 2013 realisierten Aufwendungen in Folge des Hochwasserereignisses und der eingebuchten Rückstellung entstand 2013 ein Fehlbetrag in Höhe von -6.421.335,71 EUR, welcher im Jahr seiner Entstehung direkt mit dem Basiskapital verrechnet wurde.

Für die Hochwasserschäden gilt eine 100%ige Förderzusage. Schrittweise mit dem Stand der Abarbeitung sind bei Maßnahmenabschluss außerordentliche Erträge einzubuchen, die den entstandenen außerordentlichen Aufwand kompensieren. Um eine Doppelkompensation zu vermeiden, wird in Abstimmung mit dem beauftragten örtlichen Wirtschaftsprüfer die dem Stand der Abarbeitung folgende Auflösung der Rückstellung aus dem Hochwasserereignis 2013 direkt gegen das Basiskapital vorgenommen.

In 2018 konnten nunmehr weitere Schäden beseitigt werden, womit sich die Rückstellung auf 11.618,18 EUR zum 31. Dezember 2018 reduziert. Ein Rückstellungsanteil von 123.333,92 EUR wird, wie oben beschrieben, ergebnisneutral gegen das Basiskapital aufgelöst.

3.h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung ggü. Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind

Die Rückstellungen aus sonstigen vertraglichen Verpflichtungen betragen zum Jahresende 300,00 EUR. Für das Projekt Samo-Management wurde die Kosten für einen Zuschuss zur Einrichtung eines

Mobilitätsmanagements in der Sächsischen Schweiz im HHJ 2017 zurückgestellt. Die Auflösung erfolgt anteilig in 2018 in Höhe von 300 EUR. Die restliche Rückstellung wird in 2019 aufgelöst.

Sachkonto 289100

Rückstellung	Beschreibung	Wert zum 31.12.2017	Zuschreibung	Auflösung	Wert zum 31.12.2018	Auflösung
Projekt Samo-Management	Zuschuss Einrichtung des Mobilitätsmanagements in der Sächsischen Schweiz	600,00 €	0,00 €	300,00 €	300,00 €	28.03.2018 und 2019
Summe		600,00 €	0,00 €	300,00 €	300,00 €	

Die weiterhin existierenden Rückstellungen für gesetzliche Verpflichtungen aus rückständigem Grunderwerb von Verkehrsflächen besteht nach wie vor in Höhe von 1.865.528,99 EUR. Es fanden keine dafür relevanten Grunderwerbe statt.

Sachkonto 289101

Rückstellung	Beschreibung	Wert zum 31.12.2017	Zuschreibung/ Auflösung	Wert zum 31.12.2018	Voraussichtl. Auflösung
RST rückständiger Grunderwerb	beschränkt öffentliche Wege ehemals Gemeinde Porschdorf	204.555,70 €	0,00 €	204.555,70 €	
RST rückständiger Grunderwerb	beschränkt öffentliche Wege Stadt Bad Schandau	540.054,69 €	0,00 €	540.054,69 €	
RST rückständiger Grunderwerb	Gemeindestraßen ehemals Porschdorf und Bad Schandau	1.120.918,60 €	0,00 €	1.120.918,60 €	
Summe		1.865.528,99 €		1.865.528,99 €	

Somit weist diese Bilanzposition einen Gesamtwert von 1.865.828,99 EUR zum 31. Dezember 2018 auf.

3.h) Sonstige Rückstellungen

Sachkonto 289300: Weitere Sonstige Rückstellungen					2017	2018	
Bezeichnung	Kreditor	Bildung	Auflösung	Wert 31.12.2017	Zuschreibung	Auflösung	Wert 31.12.2018
EÖB BS	B & P	EÖB	2018/2019	20.524,58 €	- €	-19.768,93 €	755,65 €
EÖB RDS	B & P	EÖB	2018	12.280,83 €	- €	-12.280,83 €	- €
JA 2013 BS	B & P	2013	2019	11.955,07 €	- €	- €	11.955,07 €
JA 2013 RDS	B & P	2013	2019	7.028,63 €	- €	- €	7.028,63 €
JA 2013 RTM	B & P	2013	2019	7.566,21 €	- €	- €	7.566,21 €
JA 2014 BS	B & P	2014	2020	5.034,76 €	- €	- €	5.034,76 €
JA 2014 RDS	B & P	2014	2020	1.344,71 €	- €	- €	1.344,71 €
JA 2014 RTM	B & P	2014	2019, 2020	4.687,15 €	- €	- €	4.687,15 €
JA 2015 BS	B & P	2015	2020	294,53 €	- €	- €	294,53 €
JA 2015 RDS	B & P	2015	2020	294,53 €	- €	- €	294,53 €
JA 2015 RTM	B & P	2015	2020	5.516,41 €	- €	- €	5.516,41 €
JA 2016 BS	B & P	2016	2020	294,53 €	- €	- €	294,53 €
JA 2016 RDS	B & P	2016	2020	294,53 €	- €	- €	294,53 €
JA 2016 RTM	B & P	2016	2020	294,53 €	- €	- €	294,53 €
JA 2017 BS	B & P	2017	2020	294,53 €	- €	- €	294,53 €
JA 2017 RDS	B & P	2017	2020	294,53 €	- €	- €	294,53 €
JA 2017 RTM	B & P	2017	2020	294,53 €	- €	- €	294,53 €
JA 2018 BS	B & P	2018	2020	- €	294,52 €	- €	294,52 €
JA 2018 RDS	B & P	2018	2020	- €	294,52 €	- €	294,52 €
JA 2018 RTM	B & P	2018	2020	- €	294,53 €	- €	294,53 €
Prüfung EÖB	BDO	EÖB	2019	8.960,70 €	- €	- €	8.960,70 €
Prüfung JA 2013	BDO	2013	2020	5.117,00 €	- €	- €	5.117,00 €
Straßenbewertung	Karsch	EÖB	2019	6.273,46 €	- €	- €	6.273,46 €
Stützwand-bewertung	IB Bartsch	EÖB	2016/2018	4.284,00 €	- €	- 4.284,00 €	- €
Bewertung WG	WGP	EÖB	2018	111,86 €	- €	- 111,86 €	- €
JA 2017 BGA Parkplätze	Schweidler & Partner	2017	2019	1.060,25 €	- €	- €	1.060,25 €
JA 2017 BGA Kur- und Bäderwesen	Schweidler & Partner	2017	2019	2.248,75 €	- €	- €	2.248,75 €
EÖB 2018 BGA Kur- und Bäderwesen	Schweidler & Partner	2018	2019	- €	1.394,75 €	- €	1.394,75 €
JA 2018 BGA Parkplätze	Schweidler & Partner	2018	2020	- €	858,00 €	- €	858,00 €
JA 2018 BGA Kur- und Bäderwesen	Schweidler & Partner	2018	2020	- €	5.036,30 €	- €	5.036,30 €
JA 2013 BS techn. Abschluss	KISA	2013	2020	750,00 €	- €	- €	750,00 €
JA 2013 RDS techn. Abschluss	KISA	2013	2019	750,01 €	- €	- €	750,01 €
JA 2013 RTM techn. Abschluss	KISA	2013	2019	703,13 €	- €	- €	703,13 €
JA 2014 BS techn. Abschluss	KISA	2014	2020	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €
JA 2014 RDS techn. Abschluss	KISA	2014	2020	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €
JA 2014 RTM techn. Abschluss	KISA	2014	2020	937,50 €	- €	- €	937,50 €
JA 2015 BS techn. Abschluss	KISA	2015	2021	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €
JA 2015 RDS techn. Abschluss	KISA	2015	2021	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €
JA 2015 RTM techn. Abschluss	KISA	2015	2020	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €
JA 2016 BS techn. Abschluss FIBU	KISA	2017	2022	421,88 €	- €	- €	421,88 €
JA 2016 BS techn. Abschluss ANBU	KISA	2017	2022	328,13 €	- €	- €	328,13 €
JA 2016 RDS techn. Abschluss FIBU	KISA	2017	2022	421,88 €	- €	- €	421,88 €
JA 2016 RDS techn. Abschluss ANBU	KISA	2017	2022	328,13 €	- €	- €	328,13 €
JA 2016 RTM techn. Abschluss FIBU	KISA	2017	2021	421,88 €	- €	- €	421,88 €
JA 2016 RTM techn. Abschluss ANBU	KISA	2017	2021	328,13 €	- €	- €	328,13 €
JA 2017 BS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2017	2022	750,00 €	- €	- €	750,00 €
JA 2017 RDS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2017	2022	750,00 €	- €	- €	750,00 €
JA 2017 RTM techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2017	2022	750,00 €	- €	- €	750,00 €
JA 2018 BS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2018	2023		750,00 €	- €	750,00 €
JA 2018 RDS techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2018	2023		750,00 €	- €	750,00 €
JA 2018 RTM techn. Abschluss FIBU + ANBU	KISA	2018	2023		750,00 €	- €	750,00 €
Prüfung JA 2014 BS	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2014	2021	5.593,00 €	- €	- €	5.593,00 €
Prüfung JA 2015 BS	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2015	2021	5.593,00 €	- €	- €	5.593,00 €
Prüfung JA 2016 BS	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2016	2022	5.593,00 €	- €	- €	5.593,00 €
Prüfung JA 2017 BS	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2017	2022	6.188,00 €	- €	- €	6.188,00 €
Prüfung JA 2018 BS	Brodbeck, Kirsten/ Aigeltinger	2018	2023	- €	6.188,00 €	- €	6.188,00 €
				141.958,28	16.610,62	-36.445,62	122.123,28
				ok	ok	ok	ok

Sonstige Rückstellungen bestehen zum 31. Dezember 2018 in Höhe von 122.123,28 EUR. Dabei handelt sich hauptsächlich um Rückstellungen für ausstehende Kosten für die Erstellung und Prüfung der Eröffnungsbilanzen, Jahresabschlüsse einschließlich der Betriebe gewerblicher Art. Weitere Rückstellungen wurden gebildet für die technischen Abschlüsse der einzelnen Jahresabschlüsse durch KISA sowie für die Jahresabschlussprüfung. Zudem bestehen für die Instandsetzung der Elbpromenade Rückstellungen für Ingenieurleistungen der Leistungsphase 9 in Höhe von 877,00 EUR.

Rückstellungen konnten für Beraterleistungen für die Erarbeitung der Eröffnungsbilanzen von Bad Schandau und Reinhardtsdorf-Schöna, die Stützwandbewertung und die Wohnungsbewertung aufgelöst werden.

4. Verbindlichkeiten

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2017 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2018 in EUR
4.	Verbindlichkeiten	11.925.841,18	3.066.005,34	-8.859.835,84
4. b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.203.691,30	1.333.752,08	-869.939,22
4. d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	691.414,38	314.735,58	-376.678,80
4. e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	26.794,44	15.519,02	-11.275,42
4. f)	sonstige Verbindlichkeiten	9.003.941,06	1.401.998,66	-7.601.942,40

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgt zum Erfüllungsbetrag. Eine Verzinsung der Verbindlichkeiten erfolgte nicht.

Verbindlichkeit	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres in EUR	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer			Stand zum Ende des Haushaltsjahres in EUR
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.453.691,30	21.990,33	83.600,61	1.228.161,14	1.333.752,08
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindenverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	1.453.691,30	21.990,33	83.600,61	1.228.161,14	1.333.752,08
2.5.1 von Banken und Kreditinstitute	1.453.691,30	21.990,33	83.600,61	1.228.161,14	1.333.752,08
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	691.414,38	314.380,00	355,58	0,00	314.735,58
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	26.794,44	15.519,02	0,00	0,00	15.519,02
7. Sonstige Verbindlichkeiten	9.003.941,06	1.341.281,28	60.717,38	0,00	1.401.998,66
Summe aller Verbindlichkeiten	11.925.841,18	1.693.170,63	144.673,57	1.228.161,14	3.066.005,34

Weitere Angaben sind der beigelegten Verbindlichkeitenübersicht zu entnehmen.

4.b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Im Haushaltsjahr 2018 fiel diese Position um 869.939,22 EUR niedriger aus als im vorangegangenen Haushaltsjahr. Es kam zu keiner Neuaufnahme von Krediten. Der ordentliche Tilgungsbetrag belief sich auf 119.939,22 EUR. Die Restschuld aus Investitionskrediten beträgt zum 31. Dezember 2018 somit 1.333.752,08 EUR.

Die Verschuldung pro Einwohner sinkt von 401,02 EUR in 2017 auf 368,24 EUR in 2018 (3.622 Einwohner).

Zur Liquiditätssicherung bestanden zu Beginn des Haushaltsjahrs 2018 Festbetragskassenkredite in Höhe von 750.000 EUR. Im weiteren Jahresverlauf reduzierte sich diese Verbindlichkeitsposition, so dass zum 31. Dezember 2018 keine Kassenkredite mehr in Anspruch genommen werden mussten. Insgesamt wurden für Kassenkredite in 2018 1.884,31 EUR Zinsen gezahlt.

4.d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen umfassen zum 31. Dezember 2018 einen Wert von 314.735,58 EUR und liegen somit um 376.678,80 EUR unter dem Vorjahreswert. Die Verbindlichkeiten bestehen hauptsächlich aus Abrechnungen für die Brückenprüfung (6.699,70 EUR), Straßenbeleuchtung Schanzenweg (6.935,65 EUR), Abrechnung RVSOE zur Gästekarte (32.600,00 EUR), Planungs- und Ingenieurleistungen, Sachverständigenkosten, Gebühren, Energiekosten, Wartungskosten, Unterhaltungskosten für Infrastrukturvermögen sowie Sicherheitseinbehalten. Weiterhin sank der Wert der Anzahlungen aus Betriebskostenvorauszahlungen für kommunale Wohnungen um 20.055,41 EUR auf 170.958,61 EUR.

4.e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen bestehen per 31. Dezember 2018 in Höhe von 15.519,02 EUR und umfassen neben Verwaltungsumlagen auch Zuschüsse an Kitas, kommunale Kostenbeteiligungen und Rückzahlung von Fördermitteln.

4.f) Sonstige Verbindlichkeiten

Sonstige Verbindlichkeiten bestehen per 31. Dezember 2018 in Höhe von 1.401.998,66 EUR und fallen somit um 7.601.942,40 EUR geringer aus als im Vorjahr. Aufgrund der Aktivierung der Maßnahmen

Neubau Feuergerätehaus Krippen, Krippenbach, Elbkai, Kuranlage Ostrau wurden Verbindlichkeiten aus Investitionstätigkeiten (Fördermittelzusagen) endgültig als Fördermittel passivierbar.

Sonstige Verbindlichkeiten		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		TEUR	
		1	2
275000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	64,16 €	86,06 €
275010	Sonstige Verbindlichkeiten aus Zuwendungen laufende Verwaltung - öffentlichen Bereich	311.940,51 €	173.295,68 €
275011	Sonstige Verbindlichkeiten aus Zuwendungen investiv - öffentlichen Bereich	7.731.869,44 €	372.723,49 €
275020	Sonstige Verbindlichkeiten aus investitiven Schlüsselzuweisungen	393.029,25 €	269.851,88 €
277102	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzamt - Umsatzsteuer	19.589,05 €	36.052,40 €
277103	nicht fällige Umsatzsteuer, fällig Folgejahr	13.573,36 €	7.335,17 €
277200	abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	12.258,20 €	16.843,10 €
279100	Sonstige Verbindlichkeiten	33.192,10 €	22,07 €
279101	Verbindlichkeiten Durchlaufende Gelder	28.816,82 €	24.501,18 €
279102	Durchlaufende Gelder	1.496,07 €	20.128,56 €
279111	weitere sonstige Verbindlichkeiten Hochwasser 2013	83.681,09 €	1.185,72 €
279120	sonstige Verbindlichkeiten aus Ausgleichsbeträgen Stadtanierung	0,00 €	11.185,95 €
279125	sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Stadtwald	274.989,75 €	268.324,75 €
279130	sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Garagen POD	30.000,00 €	30.000,00 €
279199	Kreditorische Debitoren (Überzahlung von Forderungen)	69.441,26 €	170.462,65 €
		9.003.941,06 €	1.401.998,66 €

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten aus Zuwendungen laufende Verwaltung – öffentlichen Bereich kam es zu einer Minderung von 138.644,83 EUR auf insgesamt 173.295,68 EUR zum 31. Dezember 2018. Dabei handelt es sich überwiegend um Verbindlichkeiten zur Studie Kirnitzschtalbahnhof, aus dem Hochwasser 2013 und Tourismusförderungen Ziel 3. Sonstige Verbindlichkeiten aus Zuwendungen investiv – öffentlicher Bereich bestehen in Höhe von 372.723,49 EUR und betreffen hauptsächlich den Umbau der Mehrzweckhalle Prossen und den Ausbau des Schanzenwegs in Ostrau. Weitere sonstige Verbindlichkeiten bestehen in Form von Verbindlichkeiten bezüglich des Hochwassers, der Felssicherungen Stadtwald und Garagen Porschdorf. Die Kreditorischen Debitoren (Überzahlung von Forderungen) fielen mit 170.462,65 EUR um 101.021,39 EUR höher aus als im Vorjahr.

5 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Im Haushaltsjahr 2018 wurde entgegen der Vorjahre kein HH-Plan aufgestellt. Gemäß § 50 SächsKomHVO werden die Ergebnisse mit dem fortgeschriebenen Planansatz verglichen. Aufgrund der beschränkten Aussagekraft wird an vielen Textstellen auch der Vergleich zum Vorjahr herangezogen, um die Informationen besser einordnen zu können.

Die Ergebnisrechnung beinhaltet:

Bezeichnung	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Erträge	307.906,52	7.722.296,61	7.414.390,09
Aufwendungen	381.251,21	7.524.486,08	7.143.234,87
Gesamtergebnis (Erträge ./ Aufwendungen)	-73.344,69	197.810,53	271.155,22

Gegenüber dem Planansatz hat sich das Gesamtergebnis um 271.155,22 EUR erhöht. Die Erträge sanken im Vergleich zum Vorjahr um 1.024.775,27 EUR. Die Aufwendungen sanken ebenfalls um 429.295,00 EUR. Somit stehen den Aufwendungen in Höhe von 7.524.486,08 EUR Erträge von insgesamt 7.722.296,61 EUR gegenüber. Abschließend verbleibt zum 31. Dezember 2018 ein positives Gesamtergebnis von 197.808,53 EUR.

Das Ergebnis teilt sich auf in das ordentliche Ergebnis und das Sonderergebnis.

Ordentliches Ergebnis

Bezeichnung	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Erträge	307.906,52	7.429.770,33	7.121.863,81
Aufwendungen	381.251,21	7.312.635,78	6.931.384,57
Gesamtergebnis (Erträge ./ Aufwendungen)	-73.344,69	117.134,55	190.479,24

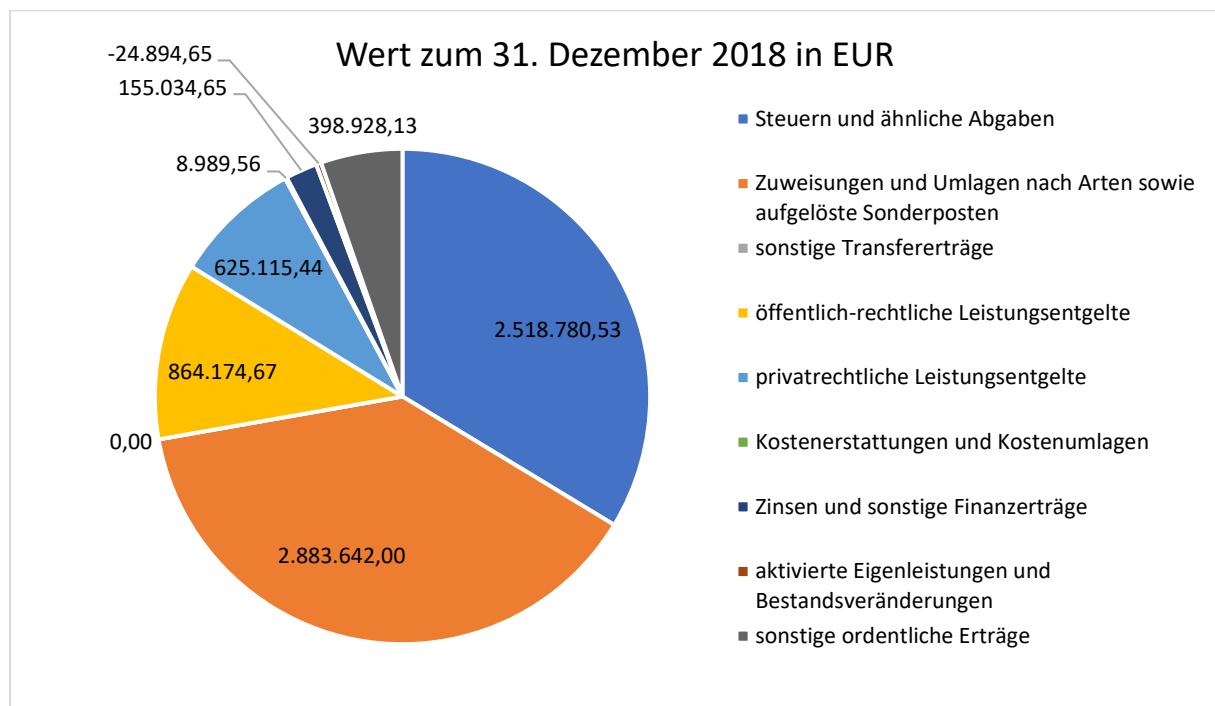
Sonderergebnis

Bezeichnung	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Erträge	248,00	292.526,28	292.278,28
Aufwendungen	0,00	211.850,30	211.850,30
Gesamtergebnis (Erträge ./ Aufwendungen)	248,00	80.675,98	80.427,98

Erträge

Die ordentlichen Erträge setzen sich zusammen aus:

Erträge	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	65.157,65	2.518.780,53	2.453.622,88
Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	212.421,25	2.883.642,00	2.671.220,75
sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.356,68	864.174,67	855.817,99
privatrechtliche Leistungsentgelte	16.640,66	625.115,44	608.474,78
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	916,78	8.989,56	8.072,78
Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.628,51	155.034,65	153.406,14
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	-24.894,65	-24.894,65
sonstige ordentliche Erträge	2.784,99	398.928,13	396.143,14
Summe	307.906,52	7.429.770,33	7.121.863,81



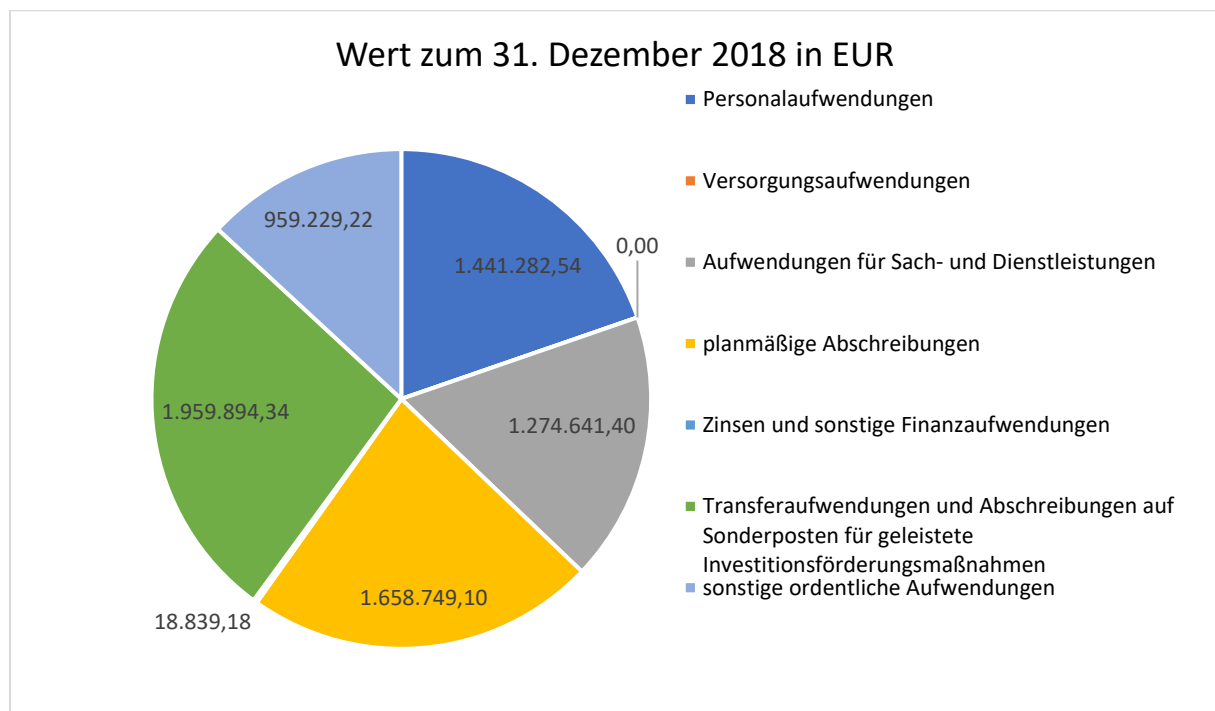
Die Erträge fielen 2018 im Vergleich zum Planansatz um 307.906,52 EUR bzw. zum Vorjahr um 435.382,77 EUR höher aus, was hauptsächlich an gestiegenen Steuern, Zuweisungen und Zuschüssen, öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten liegt.

Insgesamt beliefen sich die ordentlichen Erträge per 31. Dezember 2018 auf 7.429.770,33 EUR (Plan: 307.906,52 EUR; Vorjahr: 6.994.387,56 EUR).

Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich zusammen aus:

Aufwendungen	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Personalaufwendungen	77,00	1.441.282,54	1.441.205,54
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	239.173,73	1.274.641,40	1.035.467,67
planmäßige Abschreibungen	0,00	1.658.749,10	1.658.749,10
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-7.858,49	18.839,18	26.697,67
Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	105.354,56	1.959.894,34	1.854.539,78
sonstige ordentliche Aufwendungen	44.504,41	959.229,22	914.724,81
Summe	381.251,21	7.312.635,78	6.931.384,57



Die Aufwendungen fielen um 46.537,24 EUR höher aus als geplant. Es stiegen zum Vorjahr die Personalaufwendungen um 70.676,86 EUR, Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen um 113.714,40 EUR, während die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 32.595,92 EUR sanken. Die planmäßigen Abschreibungen stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 80.529,22 EUR. Sonstige ordentliche Aufwendungen fielen u.a. aufgrund von Mehraufwendungen für Mitgliedsbeiträge, Dienstreisekosten Bürobedarf sowie von Sachverständigen, Gerichtskosten und Steuern, Versicherungen und Schadensfällen um 58.442,88 EUR höher aus. Insgesamt beliefen sich die ordentlichen Aufwendungen per 31. Dezember 2018 auf 7.312.635,78 EUR (Plan: 381.251,21 EUR, Vorjahr: 7.024.103,28 EUR).

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Gemäß § 48 Abs. 2 SächsKomHVO sind außerordentliche Erträge und Aufwendungen hinsichtlich ihres Betrags und ihrer Art im Anhang zu erläutern, soweit diese für die Beurteilung der Ertragslage nicht von untergeordneter Bedeutung sind. Vorgänge über 1.000 EUR werden als erläuterungsbedürftig behandelt.

Im Haushaltsjahr 2018 kam es insgesamt zu außerordentlichen Erträgen in Höhe von 292.526,28 EUR (Vorjahr: 1.031.374,06 EUR). Von diesen Erträgen beziehen sich 124.683,72 EUR auf Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Hochwasserereignis im Mai/Juni 2013. Weiterhin kam es zu Erträgen aus Grundstücksverkäufen in Höhe von 166.588,80 EUR.

Im Haushaltsjahr 2018 kam es zu außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 211.850,30 EUR (Vorjahr 929.677,80 EUR). Insgesamt entstanden Aufwendungen für Gebäudeunterhaltungskosten, Projektsteuerung, Gebäudeunterhaltungskosten mit Maßnahmen, Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens mit Maßnahmen sowie Aufwendungen aus der in Höhe von 131.670,75 EUR, die im Zusammenhang mit dem Hochwasserereignis 2013 stehen.

Weiterhin kam es noch zu periodenfremden Aufwendungen in Höhe von 1.124,55 EUR und Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen in Höhe von 78.371,55 EUR, durch den Abgang verschiedener Grundstücke und Gebäude durch Verkauf.

Insgesamt führt das zu einem positiven Gesamtergebnis in Höhe von 197.810,53 EUR. Im ordentlichen Ergebnis ergab sich ein Überschuss in Höhe von 117.134,55 EUR, im Sonderergebnis ein Überschuss von 80.675,98 EUR.

	Betrag in EUR
1 Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	842.499,56
830009 - Bildung Rücklage ord. Ergebnis OHNE Überschuss aus Verrechnung gem. § 72 A 3 S 3 SächsGemO	117.134,55
830010 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des ord. Erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	725.365,01
darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	725.365,01
830010 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des ord. Erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	725.365,01
2 Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	80.675,98
830011 - Bildung Rücklage Sonderergebnis OHNE Überschuss aus Verrechnung gem. § 72 A 3 S 3 SächsGemO	80.675,98
darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00
3 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
4 Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5 Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00
6 Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 117.134,55 EUR wurde der bereits bestehenden Rücklage des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Zudem wurden 725.365,01 EUR in die Rücklage eingestellt, die aus dem Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses aus Abschreibungen gemäß § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO stammen (siehe Gliederungspunkt 4.1. Kapitalposition).

Der Überschuss des Sonderergebnisses in Höhe von 80.675,98 EUR wurde der bereits bestehenden Rücklage des Sonderergebnisses zugerechnet.

Die gesetzlichen Grundlagen liefern § 85 SächsGemO a.F., der die Zuführung der Überschüsse der Ergebnisrechnung zu den Rücklagen regelt. So sind in Verbindung mit § 23 SächsKomHVO a.F.⁴ Überschüsse des ordentlichen und des Sonderergebnisses in getrennte Rücklagen zuzuführen.

⁴ Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die kommunale Haushaltswirtschaft (Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik – SächsKomHVO) vom 10. Dezember 2013 (SächsGVBl. S. 910); zuletzt geändert durch Verordnung vom 30. Juli 2019 (SächsGVBl. S. 598).

6 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Im Haushaltsjahr 2018 wurde entgegen der Vorjahre kein HH-Plan aufgestellt. Gemäß § 50 SächsKomHVO werden die Ergebnisse mit dem fortgeschriebenen Planansatz verglichen. Aufgrund der beschränkten Aussagekraft wird an vielen Textstellen auch der Vergleich zum Vorjahr herangezogen, um die Informationen besser einordnen zu können.

Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	305.370,89	7.115.684,58	6.810.313,69
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	381.251,21	5.942.637,32	5.561.386,11
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-75.880,32	1.173.047,26	1.248.927,58

Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist zum 31. Dezember 2018 einen Überschuss in Höhe von 1.173.047,26 EUR aus, was im Vergleich zum Planansatz (-75.880,32 EUR) einer Verbesserung um 1.248.927,58 EUR entspricht. Die Einzahlungen übersteigen den Vorjahreswert aufgrund deutlich höherer Einzahlungen aus Steuern und öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten. Auch sonstige haushaltwirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit überstiegen den Wert des Vorjahres.

Auf der Auszahlungsseite ist eine Zunahme von 5.561.386,11 EUR zum Planansatz zu verzeichnen, was wiederum Auszahlungen zum 31. Dezember 2018 in Höhe 5.942.637,32 EUR zur Folge hatte. Im Vergleich zum Vorjahr blieben die Auszahlungen unter den denen des Jahres 2017 (6.263.859,14 EUR), aufgrund deutlich geringerer Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen. Die Personal-, Transfer- und sonstige Auszahlungen überstiegen die Vorjahreswerte.

In Summe übersteigen die Einzahlungen die Auszahlungen im Haushaltsjahr 2018 und führen somit zu einem Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 1.173.047,26 EUR.

Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	284.234,08	3.065.265,33	2.781.031,25
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.880.356,99	3.372.543,49	492.186,50
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.596.122,91	-307.278,16	2.288.844,75

Der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit weist zum 31. Dezember 2018 einen Negativsaldo in Höhe von 307.278,16 EUR aus, was im Vergleich zum Planansatz eine Veränderung von 2.779.147,21 EUR bedeutet. Insgesamt kam es zu deutlich geringeren Einzahlungen aus Investitionszuwendungen, speziell für das Investitionsmaßnahmen, auch im Zuge des Hochwasserereignisses 2013.

Auf der Gegenseite blieben die Auszahlungen für Investitionstätigkeiten mit 3.372.543,49 unter dem Planwert in Höhe von 2.880.356,99 EUR, jedoch auf Vorjahresniveau (3.464.214,25 EUR).

Zusammenfassend übersteigt die Auszahlungsseite die Seite der Einzahlung um 307.278,16 EUR und schließt den Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit folglich mit einem Zahlungsmittelbedarf zum 31. Dezember 2018 ab.

Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf	-75.880,32	1.173.047,26	1.248.927,58
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-2.596.122,91	-307.278,16	2.288.844,75
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.672.003,23	865.769,10	3.537.772,33

Der Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf ermittelt sich aus der Summe des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und des Saldos aus Investitionstätigkeit. Zum 31. Dezember 2018 ergab sich demnach ein Finanzierungsmittelüberschuss in Höhe von 865.769,10 EUR. Unter nachfolgender Berücksichtigung des Zahlungsmittelsaldos aus Finanzierungstätigkeit kann sich noch eine Änderung des Finanzmittelbestandes ergeben.

Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	119.939,22	119.939,22
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	-119.939,22	-119.939,22

Der Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit weist einen Negativsaldo in Höhe von 119.939,22 EUR auf, was wiederum den Bedarf an Zahlungsmitteln im Jahr 2018 erhöht.

Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	330.594,71	330.594,71
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	319.756,31	319.756,31
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00	10.838,40	10.838,40

Unter Beachtung der haushaltsunwirksamen Vorgänge, die einen Negativsaldo von 10.838,40 EUR aufweisen, ergibt sich ausgehend vom Finanzmittelüberschuss von 865.769,10 EUR und dem negativen Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit von 119.939,22 EUR schlussendlich ein Überschuss an Zahlungsmitteln in Höhe von 756.668,28 EUR im Haushaltsjahr 2017.

Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	-2.672.003,23	756.668,28	3.428.671,51
Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	-2.672.003,23	756.668,28	3.428.671,51

Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	558.385,17	558.385,17
Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	-1.308.385,17	-1.308.385,17
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	0,00	-750.000,00	-750.000,00

Durch Rückzahlung von Kassenkrediten zur Liquiditätssicherung kam es zu einer Verschlechterung des Zahlungsmittelbestands. Die Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten in Höhe von 558.385,17 EUR unterschreiten die Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten um 750.000 EUR. Ausgehend vom Zahlungsmittelüberschuss von 756.668,28 EUR und der Bestandsänderung durch Kassenkredite ergibt sich eine Änderung des Zahlungsmittelbestands in Höhe von 6.668,28 EUR.

Somit erhöhen sich die liquiden Mittel vom Anfang des Haushaltsjahres 2018 in Höhe von 790.966,87 EUR um 6.668,28 EUR auf insgesamt 797.635,15 EUR (siehe nachfolgende Tabelle).

Bestand an liquiden Mitteln	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres in EUR	Wert zum 31. Dezember 2018 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz in EUR
Anfangsbestand an liquiden Mitteln	790.966,87	790.966,87	0,00
+/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	-2.672.003,23	6.668,28	2.678.671,51
Endbestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres	-1.881.036,36	797.635,15	2.678.671,51

Die Teilhaushalte nach § 4 Abs. 4 SächsKomHVO sind in den Anlagen zum Anhang beigefügt.

Ermittlung der Leistungsfähigkeit

Zur Sicherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit der Stadt muss stets ein Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden, der höher als die Kredittilgung ist und zusätzlich eine angemessene Nettoinvestitionsrate ermöglicht. Betrachtet man die ordentliche Kredittilgung in Höhe von 119.939,22 EUR, so liegt diese unter dem Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.173.047,26 EUR. Somit ist die dauernde Leistungsfähigkeit sichergestellt. Der Haushaltsausgleich ist erfüllt, ohne dass evtl. verfügbare liquide Mittel herangezogen werden müssen.

Eine weitere Bedingung für den Haushaltsausgleich ist gemäß § 24 Abs. 6 SächsKomHVO (neue Fassung) die Fristenkongruenz. Die durchschnittlich rechnerische Tilgungsdauer darf nicht höher sein als die durchschnittliche Abschreibungsdauer des gesamten abnutzbaren Anlagevermögens. Die durchschnittliche rechnerische Tilgungsdauer darf nicht höher sein als die durchschnittliche

Abschreibungsdauer des gesamten abnutzbaren Anlagevermögens. Für das Haushaltsjahr 2018 wurden folgende Werte ermittelt, die die Bedingung der Fristenkongruenz erfüllen:

	Wert		
	2018	2017	2016
abnutzbares Vermögen	32.199.621,91 €	25.741.872,92 €	26.920.967,88 €
rechnerische Abschreibungsdauer in Jahren	19,54	16,39	17,17
Rückzahlungsverpflichtung aus Kreditaufnahmen zum 31.12.	1.333.752,08 €	1.453.691,30 €	1.800.201,48 €
jährlich Tilgung	119.939,22 €	133.700,14 €	186.039,22 €
rechnerische Tilgungsdauer in Jahren	11,12	10,87	9,68

Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 SächsGemO

Für die Gesetzmäßigkeit des Haushalts ist es nach § 72 Absatz 4 erforderlich, dass im Finanzhaushalt des Haushaltsjahres ein Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gemäß § 74 Absatz 2 Satz 1 Nummer 1 Buchstabe b Doppelbuchstabe aa ausgewiesen ist, mit dem der Betrag der ordentlichen Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften gedeckt werden kann.

Verfügbare Mittel im Bestand der Liquidität sind Mittel, die nicht gesetzlich, vertraglich oder in sonstiger Weise gebunden sind. Damit ist deren Auszahlung zulässig. Der Betrag der verfügbaren Mittel ist üblicherweise zu Beginn eines Haushaltsjahres von Bedeutung. Zu prüfen ist, welche liquiden Mittel aufgrund von Mittelübertragungen, Rückstellungsaufösungen etc. bereits zweckgebunden sind. Diese stehen somit nicht mehr als Liquiditätsreserve zur Verfügung. Verfügbare Mittel können bspw. zur Erreichung des Haushaltsausgleichs im Finanzhaushalt gemäß § 72 Abs. 4 Satz 1 SächsGemO eingesetzt werden.

Am 31.12.2018 sind liquide Mittel in Höhe von 797.635,15 EUR vorhanden. Im Jahresabschluss 2018 ist der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt bereits ohne die Inanspruchnahme verfügbarer Mittel erfüllt (siehe **Ermittlung der Leistungsfähigkeit**).

Für die Haushaltsplanung 2019 wurde der Bestand an liquiden Mitteln am 31.12.2018 hinsichtlich der darin enthaltenen verfügbaren Mittel geprüft:

Liquide Mittel am 31.12.2018		797.635,15 €
<i>abzgl. zweckgebundene Mittel</i>		
-	Spenden	1.855,69 €
-	Mittelübertragungen	447.569,17 €
-	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung inkl. Sicherheitseinbehalten	138.494,33 €
verfügbare liquide Mittel am 31.12.2018		209.715,96 €

Im Bestand an liquiden Mitteln von 797.635,15 EUR am 31.12.2018 werden 209.715,96 EUR als frei verfügbar angesehen und bilden damit die tatsächliche Liquiditätsreserve.

7 Weitere Angaben im Anhang (nach § 52 Abs. 2 SächsKomHVO)

7.1 Verwertungsbeschränkungen des Vermögens und sich daraus ergebende künftige Aufwendungen

(§ 52 Abs. 2 Nr. 4 SächsKomHVO)

Verfügbarkeits- oder Verwertungsbeschränkungen des Vermögens bestehen für die Stadt nicht. Dahingehend ergeben sich auch keine künftigen Aufwendungen oder Auszahlungen.

7.2 Anwendung der Leistungsabschreibung

(§ 52 Abs. 2 Nr. 5 SächsKomHVO)

Von der Möglichkeit der Leistungsabschreibung wurde nicht Gebrauch gemacht, da kein bewegliches Vermögen vorliegt, das anhand seiner Leistung bemessen wird.

7.3 Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital bei den Herstellungskosten

(§ 52 Abs. 2 Nr. 6 SächsKomHVO)

Zinsen für Fremdkapital wurden nicht bei der Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen berücksichtigt.

7.4 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und übertragene Ermächtigungen

(§ 52 Abs. 2 Nr. 7 SächsKomHVO)

Folgende Haushaltsermächtigungen werden aus dem Haushaltsjahr 2017 ins Folgejahr übertragen:

BuSci	BuKr	Produkt	Sachkoi	Maßnahi	Soll [EUR]	Haben [EU]	Erläuterung
P31	MÜ	51.11.01.01	099530	BREITB01	39.072,40	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Breitbandversorgung
P31	MÜ	54.10.01.01	099210	STR00010	14.786,49	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Gründerwerb Schanzenweg FlSt. 150/2
P31	MÜ	54.10.01.01	099520	STR00010	152.557,00	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Ausbau Schanzenweg Ostrau
P31	MÜ	54.52.01.00	099320	WINTER01	10.000,00	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Anschaffung Streuautomat SVS 1.2
P31	MÜ	55.10.01.01	099520	KURANL01	42.909,89	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Nachaktivierung Kuranlage Ostrau
P31	MÜ	55.10.01.01	09952007	KURANL01	193,30	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Nachaktivierung Kuranlage Ostrau
P31	MÜ	55.10.01.01	09952019	KURANL01	141.360,85	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Nachaktivierung Kuranlage Ostrau
P31	MÜ	55.10.01.01	0995320	KURANL02	13.377,00	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Beleuchtung Kuranlage Ostrau (Bereich vor eigentlichem Beginn der Kuranlagen)
P31	MÜ	55.20.01.00	099210	WASSER02	1.000,00	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Kaufvertrag Mürbe/SV Krippenbach
P31	MÜ	55.20.01.00	099520	WASSER02	5.000,00	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Nachzahlungen Bauüberwachung (Aktivierung erfolgte 2018)
P31	MÜ	71.20.00.00	099517	FFWKR003	20.000,00	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Neubau Gerätehaus FW Krippen (Vermessungsleistungen, Liegenschaftskataster)
nachfolgend Mittelüberträge Ergebnishaushalt							
P31	MÜ	51.11.01.01	427111	-	7.312,24	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte Ortsplanung KEM GmbH Studie Nationalparkbahnhof
					447.569,17 €	0,00 €	

7.5 Sparkassenträgerschaft

(§ 52 Abs. 2 Nr. 8 SächsKomHVO)

Die Stadt Bad Schandau unterhält keine Sparkassenträgerschaft.

7.6 Rechtlich selbständige kommunale Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen

(§ 52 Abs. 2 Nr. 9 SächsKomHVO)

Die Stadt hält keine rechtlich selbständigen Stiftungen oder sonstiges Treuhandvermögen.

7.7 Kurs der Währungsumrechnung bei Fremdwährungen

(§ 52 Abs. 2 Nr. 10 SächsKomHVO)

Vermögen bzw. Schulden in Fremdwährungen bestanden zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 nicht.

7.8 Verpflichtungen ggü. Rechtseinheiten, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind

(§ 52 Abs. 2 Nr. 11 SächsKomHVO)

Die Stadt unterhält keine Beteiligungen, aus denen sich Verpflichtungen gegenüber Rechtseinheiten ergeben, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind.

7.9 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

(§ 52 Abs. 2 Nr. 12 SächsKomHVO)

Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, bestanden zum Jahresabschlussstichtag 2018 nicht.

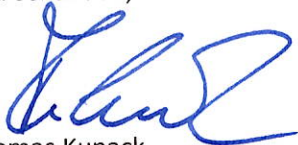
8 Übersichten zu Anlagen, Verbindlichkeiten, kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Bürgschaften, Forderungen und zu übertragende Haushaltsermächtigungen

Die gemäß § 88 Abs. 4 SächsGemO erforderlichen Übersichten über:

- das Anlagenvermögen
- die Forderungen
- die Verbindlichkeiten
- die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

sind dem Anhang beigelegt.

Bad Schandau, den 15. Mai 2023



Thomas Kunack

Bürgermeister der Stadt Bad Schandau

Anlagenverzeichnis

Anlage 1.1	Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2018
Anlage 1.2	Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2018, detailliert
Anlage 2.1	Anlagevermögen zum 31. Dezember 2018
Anlage 2.2	Anlagevermögen zum 31. Dezember 2018, detailliert
Anlage 3.1	Übersicht der Forderungen zum 31. Dezember 2018
Anlage 3.2	Übersicht der Forderungen zum 31. Dezember 2018, detailliert
Anlage 4.1	Übersicht der Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2018
Anlage 4.2	Übersicht der Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2018, detailliert
Anlage 5	Übersicht über die ins Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen zum 31. Dezember 2018
Anlage 6.1	Gesamtergebnisrechnung zum 31. Dezember 2018
Anlage 6.2	Gesamtergebnisrechnung zum 31. Dezember 2018, detailliert
Anlage 7.1	Finanzrechnung zum 31. Dezember 2018
Anlage 7.2	Finanzrechnung zum 31. Dezember 2018, detailliert

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
1. Anlagevermögen	46.889.177,17	45.427.169,29
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	38.215,53	38.709,70
c) Sachanlagevermögen	38.098.585,30	36.814.045,82
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	705.988,12	694.013,73
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	13.028.302,38	11.904.272,85
cc) Infrastrukturvermögen	21.631.026,54	17.070.661,13
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	202.445,00	202.445,00
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.895.368,59	1.292.372,60
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	367.563,06	262.301,56
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	267.891,61	5.387.978,95
d) Finanzanlagevermögen	8.752.376,34	8.574.413,77
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	196.873,01	181.750,25
bb) Beteiligungen	8.442.701,27	8.279.861,46
cc) Sondervermögen	0,00	0,00
dd) Ausleihungen	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	112.802,06	112.802,06
2. Umlaufvermögen	3.460.818,90	6.667.739,88
a) Vorräte	173.938,91	198.817,36
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.163.515,19	5.400.580,96
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	325.729,65	277.374,69
d) Liquide Mittel	797.635,15	790.966,87
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.114,68	5.564,06
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.114,68	5.564,06
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
a) Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Summe Aktiva	50.355.110,75	52.100.473,23

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
1. Kapitalposition	22.147.388,02	21.826.243,57
a) Basiskapital	18.635.278,57	19.488.915,47
darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	6.496.305,16	0,00
b) Rücklagen	3.512.109,45	2.337.328,10
aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.075.188,62	232.689,06
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	725.365,01	0,00
bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.436.920,83	2.104.639,04
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung	251.605,81	0,00
cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
c) Fehlbeträge	0,00	0,00
aa) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
2. Sonderposten	23.095.429,94	16.154.591,46
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	22.719.468,28	15.763.318,05
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	263.159,60	278.471,35
c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
d) Sonstige Sonderposten	112.802,06	112.802,06
3. Rückstellungen	2.046.287,45	2.193.797,02
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	4.917,65
b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	45.840,00	45.840,00
d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes	0,00	0,00
e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	11.618,18	134.952,10
h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	1.865.828,99	1.866.128,99
i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j) Sonstige Rückstellungen	123.000,28	141.958,28
4. Verbindlichkeiten	3.066.005,34	11.925.841,18
a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.333.752,08	2.203.691,30
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	314.735,58	691.414,38
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.519,02	26.794,44
f) Sonstige Verbindlichkeiten	1.401.998,66	9.003.941,06
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe Passiva	50.355.110,75	52.100.473,23
Summe Aktiva	50.355.110,75	52.100.473,23
Summe Passiva	50.355.110,75	52.100.473,23
Saldo	0,00	0,00

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M13 Vermögensrechnung: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2018 Listenauswahl . von: 0 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 0 Listen-Nr.: 1- Vermögensrechnung (Bilanz) Listentyp: B (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); bis = 13; VJ bis = 13; VJ von = 0; . von = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 1; Listentyp = B; Positionsnachweis = an

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
1. Anlagevermögen	46.889.177,17	45.427.169,29
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	38.215,53	38.709,70
003000 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	38.215,53	38.709,70
c) Sachanlagevermögen	38.098.585,30	36.814.045,82
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	705.988,12	694.013,73
011000 Grünflächen	78.721,05	75.990,78
012000 Ackerland	646,90	646,90
013100 Wald und Forsten, Grund und Boden	269.725,86	269.725,86
013200 Wald und Forsten, Aufwuchs	169.046,46	169.046,46
015000 Gewässer	11.332,73	2.169,51
019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	176.515,12	176.434,22
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	13.028.302,38	11.904.272,85
021100 mit Wohnbauten - Grundstücke	458.054,54	523.562,97
021200 mit Wohnbauten - Gebäude, Außenanlagen	471.288,58	548.978,03
022100 mit sozialen Einrichtungen - Grundstücke	209.090,96	209.014,17
022200 mit sozialen Einrichtungen - Gebäude, Außenanlagen	1.062.389,97	1.155.937,51
023100 mit Schulen - Grundstücke	51.957,00	51.957,00
023200 mit Schulen - Gebäude, Außenanlagen	1.100.535,24	1.144.272,94
024100 mit Kulturanlagen - Grundstücke	29.187,00	29.187,00
024200 mit Kulturanlagen - Gebäude, Außenanlagen	1.502.709,56	1.562.805,45
025100 mit Sportanlagen - Grundstücke	215.815,83	215.815,83
025200 mit Sportanlagen - Gebäude, Außenanlagen	861.087,34	919.575,35
026100 mit Gartenanlagen - Grundstücke	793.747,83	793.747,83
027100 mit Verwaltungsgebäuden - Grundstücke	61.268,40	61.268,40
027200 mit Verwaltungsgebäuden - Gebäude, Außenanlagen	281.378,03	316.325,57
029100 mit sonstigen Gebäuden - Grundstücke	880.966,90	877.061,41
029200 mit sonstigen Gebäuden - Gebäude, Außenanlagen	5.048.825,20	3.494.763,39
cc) Infrastrukturvermögen	21.631.026,54	17.070.661,13
031200 Brücken, Tunnel u. ingenieurbauliche Anlagen - Gebäude, Außenanlagen	8.786.188,21	5.252.614,48
037100 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen - Grundstücke	6.338,60	6.338,60
037200 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen - Gebäude, Außenanlagen	791.517,18	461.396,32
038100 Straßen, Wege, Plätze - Grundstücke	1.828.660,20	1.828.760,10
038200 Straßen, Wege, Plätze - Gebäude, Außenanlagen	8.559.196,76	8.033.573,59
039100 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Grundstücke	225.766,93	229.731,61
039200 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Gebäude, Außenanlagen	1.433.358,66	1.258.246,43
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	202.445,00	202.445,00
051000 Kunstgegenstände	202.440,00	202.440,00
059000 Sonstige Denkmäler	5,00	5,00
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.895.368,59	1.292.372,60
061000 Fahrzeuge	351.060,54	457.377,31
062000 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.544.308,05	834.995,29
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	367.563,06	262.301,56

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
071100 Schulausstattung elektrische Geräte	3.225,37	9,00
071200 Schulausstattung sonstige Ausstattung	7.163,58	8.988,81
072200 Ausstattung der Kinderkrippen u. Kindertagesstätten sonstige Ausstattung	1.574,84	0,00
074100 Betriebs- u. Geschäftsausstattung elektrische Geräte	61.873,83	72.214,14
074200 Betriebs- u. Geschäftsausstattung sonstige Ausstattung	293.723,44	181.087,61
075000 Tiere	2,00	2,00
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	267.891,61	5.387.978,95
091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	8.156,51
096100 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	100.252,20	1.730.868,95
096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	167.639,41	3.648.953,49
d) Finanzanlagevermögen	8.752.376,34	8.574.413,77
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	196.873,01	181.750,25
101400 Sonstige Anteilsrechte	196.873,01	181.750,25
bb) Beteiligungen	8.442.701,27	8.279.861,46
111400 Sonstige Anteilsrechte	8.442.701,27	8.279.861,46
cc) Sondervermögen	0,00	0,00
dd) Ausleihungen	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	112.802,06	112.802,06
142700 Kapitalmarktpapiere gegenüber Kreditinstituten	112.802,06	112.802,06
2. Umlaufvermögen	3.460.818,90	6.667.739,88
a) Vorräte	173.938,91	198.817,36
083100 Betriebsstoffe - Streusalz	5.595,97	6.335,56
084100 zum Verkauf vorgesehene Grundstücke und Gebäude	255,90	239,70
086010 unfertige Leistungen - Betriebskosten Eigentumswohnungen Lindenallee 7 - 11	5.598,86	4.442,37
086020 unfertige Leistungen - Betriebskosten kommunale Wohnungen	162.488,18	187.799,73
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.163.515,19	5.400.580,96
151100 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	310.006,45	315.988,51
151110 EWB-öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	-3.573,00	-4.058,20
153000 Steuerforderungen	155.057,30	166.758,67
153010 EWB-Steuerforderungen	-12.678,40	-16.336,99
154000 Forderungen aus Transferleistungen	209.251,29	227.413,02
159100 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.505.451,55	4.710.815,95
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	325.729,65	277.374,69
161100 Priv.rechtl. Forderg. aus Lieferg. u. Leistg.	2.246,45	1.079,58
168001 Ford.gegen Finanzamt - Vorsteuer	43.577,30	44.065,84
168103 nicht fällige Vorsteuer, fällig Folgejahr	3.365,20	829,57
169100 sonstige privatrechtliche Forderungen	201.276,43	205.382,90
169198 Debitorische Kreditoren (Überzahlung von Verbindlichkeiten)	75.264,27	26.016,80
d) Liquide Mittel	797.635,15	790.966,87
171101 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - OSDD 3000030017	745.581,45	752.182,34
171102 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - VB 1000977284	1.522,62	2.247,67
171106 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - DKB 1037552468 Kazimirs u. Müller	1.546,11	1.526,32

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
171108 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - DKB 1005694037 Bahnhof	2.464,83	5.565,56
171112 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - DKB 1009722909 Haus des Gastes	16.977,50	13.356,33
171113 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen - DKB 1002259859 Wohnungen	28.566,83	15.392,76
173110 Barkasse	975,81	695,89
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.114,68	5.564,06
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.114,68	5.564,06
181010 Instandhaltungsrücklage ETW Lindenallee 7 - 11 -ARAP	5.114,68	5.564,06
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
a) Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Summe Aktiva	50.355.110,75	52.100.473,23

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
1. Kapitalposition	22.147.388,02	21.826.243,57
a) Basiskapital	18.635.278,57	19.488.915,47
201000 Basiskapital	12.138.973,41	19.083.346,22
201100 Basiskapital aus Korrektur zur Eröffnungsbilanz	0,00	405.569,25
201200 Basiskapital gem. § 72 Abs. 3 Satz 4 SächsGemO nicht zur Verrechnung (Basis 2017)	6.496.305,16	0,00
darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	6.496.305,16	0,00
201200 Basiskapital gem. § 72 Abs. 3 Satz 4 SächsGemO nicht zur Verrechnung (Basis 2017)	6.496.305,16	0,00
b) Rücklagen	3.512.109,45	2.337.328,10
aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.075.188,62	232.689,06
202100 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	349.823,61	232.689,06
202120 Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Ergeb. aufgr. der Verrech. gemäß §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	725.365,01	0,00
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	725.365,01	0,00
202120 Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Ergeb. aufgr. der Verrech. gemäß §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	725.365,01	0,00
bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.436.920,83	2.104.639,04
202200 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.185.315,02	2.104.639,04
202220 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergeb. aufgr. der Verrech. gemäß §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	251.605,81	0,00
darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung	251.605,81	0,00
202220 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergeb. aufgr. der Verrech. gemäß §72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO	251.605,81	0,00
cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
c) Fehlbeträge	0,00	0,00
aa) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
2. Sonderposten	23.095.429,94	16.154.591,46
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	22.719.468,28	15.763.318,05
211100 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen vom Bund	883,96	0,00
211110 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen vom Land	21.901.193,45	15.189.187,73
211111 Sonderposten für Investive Schlüsselzuweisungen	451.677,64	201.531,30

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
211120 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen von Gemeinden/Verbänden	3.558,42	3.424,34
211130 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen von Zweckverbänden u.d.gl.	24.708,83	0,00
211170 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	67.122,13	72.496,34
211180 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen übriger Bereich	270.323,85	296.678,34
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	263.159,60	278.471,35
212000 Sonderposten für Investitionsbeiträge	263.159,60	278.471,35
c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
d) Sonstige Sonderposten	112.802,06	112.802,06
214100 Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen ohne investive Zweckbindung	112.802,06	112.802,06
3. Rückstellungen	2.046.287,45	2.193.797,02
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	4.917,65
282000 Rückstell. f. Entgeltzahl. f. Zeiten d. Freist. v. d. Arbeit im Rahmen d. Altersteilzeit	0,00	4.917,65
b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	45.840,00	45.840,00
285000 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	45.840,00	45.840,00
d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes	0,00	0,00
e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	11.618,18	134.952,10
283170 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung nach dem Hochwasser	11.618,18	134.952,10
h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	1.865.828,99	1.866.128,99
289100 Rückstellg.f.vertragl.Verpflchtg.z.Ggleistg.ggü.Dritten i. akt. HHJ wirtschaftl. begründet	300,00	600,00
289101 Rückstellung für gesetzliche Verpflichtung aus rückständigem Grunderwerb	1.865.528,99	1.865.528,99
i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j) Sonstige Rückstellungen	123.000,28	141.958,28

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
289300 weitere sonstige Rückstellungen	122.123,28	141.958,28
289301 Rückstellungen für Ingenieurleistungen der Leistungsphase 9	877,00	0,00
4. Verbindlichkeiten	3.066.005,34	11.925.841,18
a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.333.752,08	2.203.691,30
23173050 Verbindl. aus Kreditaufn. f. Inv. Kreditinstitute, LZ>5J. (Ordentl. Tilg)	1.333.752,08	1.453.691,30
239700 Verbindlichk. aus Kreditaufn. Liquiditätssicherung (Kassenkredite) gg. Kreditinstituten	0,00	750.000,00
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	314.735,58	691.414,38
251100 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung.	134.499,38	490.888,41
251110 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung. Sicherheitseinbehalt	3.994,95	3.994,95
252010 Erhaltene Anzahlungen - BK Eigentumwohnungen Lindenallee 7-11	5.282,64	5.517,00
252020 Erhaltene Anzahlungen - BK kommunale Wohnungen	170.958,61	191.014,02
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.519,02	26.794,44
261100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.519,02	26.794,44
f) Sonstige Verbindlichkeiten	1.401.998,66	9.003.941,06
275000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	86,06	64,16
275010 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.295,68	311.940,51
275011 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus Investitionstätigkeit	372.723,49	7.731.869,44
275020 sonstige Verbindlichkeiten aus investiven Schlüsselzuweisungen	269.851,88	393.029,25
277102 Verb.gegenüber Finanzamt - Umsatzsteuer	36.052,40	19.589,05
277103 nicht fällige Umsatzsteuer, fällig Folgejahr	7.335,17	13.573,36
277200 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	16.843,10	12.258,20
278100 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber ZVK	22,07	0,00
279100 Sonstige Verbindlichkeiten	24.501,18	33.192,10
279101 Verbindlichkeiten Durchlaufende Gelder	20.128,56	28.816,82
279103 Durchlaufende Gelder	1.185,72	1.496,07
279111 Weitere sonstige Verbindlichkeiten Hochwasser 2013	11.185,95	83.681,09
279125 sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Stadtwald	268.324,75	274.989,75
279130 sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Garagen POD	30.000,00	30.000,00
279199 Kreditorische Debitoren (Überzahlung von Forderungen)	170.462,65	69.441,26
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Summe Passiva	50.355.110,75	52.100.473,23

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
----------------	---	---

Summe Aktiva	50.355.110,75	52.100.473,23
Summe Passiva	50.355.110,75	52.100.473,23
Saldo	0,00	0,00

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M13 Vermögensrechnung: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-
Jahr: 2018 Listenauswahl . von: 0 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 0 Listen-Nr.: 1-
Vermögensrechnung (Bilanz) Listentyp: B
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); bis = 13; VJ bis =
13; VJ von = 0; . von = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 1; Listentyp = B;
Kontennachweis = an

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018
(in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände											
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände											
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen											
	39.533,31	0,00	0,00	0,00	39.533,31	823,61	494,17	0,00	0,00	1.317,78	38.709,70	38.215,53
1.2.1	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen											
	39.533,31	0,00	0,00	0,00	39.533,31	823,61	494,17	0,00	0,00	1.317,78	38.709,70	38.215,53
1.3	Sachanlagevermögen											
	73.009.153,21	4.304.732,18	1.493.514,89	0,00	75.820.370,50	36.195.107,39	1.647.215,47	115.982,86	4.554,80	37.721.785,20	36.814.045,82	38.098.585,30
1.3.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen											
	774.996,47	5.037,80	19,00	6.955,59	786.970,86	80.982,74	0,00	0,00	0,00	80.982,74	694.013,73	705.988,12
1.3.1.1	Grünflächen											
	116.501,38	1.113,80	19,00	1.635,47	119.231,65	40.510,60	0,00	0,00	0,00	40.510,60	75.990,78	78.721,05
1.3.1.2	Ackerland											
	1.722,50	0,00	0,00	0,00	1.722,50	1.075,60	0,00	0,00	0,00	1.075,60	646,90	646,90
1.3.1.3	Wald und Forsten											
	438.950,91	0,00	0,00	0,00	438.950,91	178,59	0,00	0,00	0,00	178,59	438.772,32	438.772,32
1.3.1.4	Schutz- und Ausgleichsflächen											
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Gewässer											
	2.169,51	3.924,00	0,00	5.239,22	11.332,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.169,51	11.332,73
1.3.1.6	Sonstige unbebaute Grundstücke											
	215.652,17	0,00	0,00	80,90	215.733,07	39.217,95	0,00	0,00	0,00	39.217,95	176.434,22	176.515,12
1.3.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen											
	25.936.229,49	47.562,32	151.848,19	1.652.604,94	27.484.548,56	14.031.956,64	511.645,11	82.800,77	4.554,80	14.456.246,18	11.904.272,85	13.028.302,38
1.3.2.1	Wohnbauten											
	1.488.744,73	0,00	85.965,00	0,00	1.402.779,73	416.203,73	77.116,78	19.472,33	411,57	473.436,61	1.072.541,00	929.343,12
1.3.2.2	Soziale Einrichtungen											
	4.902.349,38	0,00	0,00	0,00	4.902.349,38	3.537.397,70	93.547,54	0,00	76,79	3.630.868,45	1.364.951,68	1.271.480,93

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018
(in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.3.2.3 Schulen	2.404.291,59	0,00	0,00	0,00	2.404.291,59	1.208.061,65	43.737,70	0,00	0,00	1.251.799,35	1.196.229,94	1.152.492,24
1.3.2.4 Kulturanlagen	2.399.284,41	0,00	0,00	0,00	2.399.284,41	807.291,96	60.095,89	0,00	0,00	867.387,85	1.591.992,45	1.531.896,56
1.3.2.5 Sportanlagen	2.489.542,83	0,00	0,00	0,00	2.489.542,83	1.354.151,65	58.488,01	0,00	0,00	1.412.639,66	1.135.391,18	1.076.903,17
1.3.2.6 Gartenanlagen	2.759.095,97	0,00	0,00	0,00	2.759.095,97	1.965.348,14	0,00	0,00	0,00	1.965.348,14	793.747,83	793.747,83
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	1.185.105,99	0,00	65.722,24	0,00	1.119.383,75	807.512,02	32.553,74	63.328,44	0,00	776.737,32	377.593,97	342.646,43
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	8.307.814,59	47.562,32	160,95	1.652.604,94	10.007.820,90	3.935.989,79	146.105,45	0,00	4.066,44	4.078.028,80	4.371.824,80	5.929.792,10
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	35.929.825,28	3.131.133,45	28.790,00	2.294.110,50	41.326.279,23	18.859.164,15	852.590,74	16.502,20	0,00	19.695.252,69	17.070.661,13	21.631.026,54
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	7.824.920,88	1.412.659,50	0,00	2.257.031,63	11.494.612,01	2.572.306,40	136.117,40	0,00	0,00	2.708.423,80	5.252.614,48	8.786.188,21
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	509.073,13	338.642,53	0,00	0,00	847.715,66	41.338,21	8.521,67	0,00	0,00	49.859,88	467.734,92	797.855,78
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	25.002.527,62	1.151.855,73	28.790,00	-99,90	26.125.493,45	15.140.193,93	613.944,76	16.502,20	0,00	15.737.636,49	9.862.333,69	10.387.856,96

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018
 (in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	2.593.303,65	227.975,69	0,00	37.178,77	2.858.458,11	1.105.325,61	94.006,91	0,00	0,00	1.199.332,52	1.487.978,04	1.659.125,59
1.3.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	202.445,00	0,00	0,00	0,00	202.445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.445,00	202.445,00
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.825.706,92	538.295,97	12.041,89	292.792,85	4.644.753,85	2.533.334,32	228.091,83	12.040,89	0,00	2.749.385,26	1.292.372,60	1.895.368,59
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	951.971,10	149.240,67	4.640,00	10.909,62	1.107.481,39	689.669,54	54.887,79	4.639,00	0,00	739.918,33	262.301,56	367.563,06
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.387.978,95	433.461,97	1.296.175,81	-4.257.373,50	267.891,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.387.978,95	267.891,61
1.4 Finanzanlagevermögen	7.340.101,17	0,00	0,00	0,00	7.340.101,17	-1.234.312,60	7.889,53	0,00	185.852,10	-1.412.275,17	8.574.413,77	8.752.376,34
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	108.604,88	0,00	0,00	0,00	108.604,88	-73.145,37	0,00	0,00	15.122,76	-88.268,13	181.750,25	196.873,01
1.4.2 Beteiligungen	7.118.694,23	0,00	0,00	0,00	7.118.694,23	-1.161.167,23	7.889,53	0,00	170.729,34	-1.324.007,04	8.279.861,46	8.442.701,27
1.4.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 Wertpapiere	112.802,06	0,00	0,00	0,00	112.802,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.802,06	112.802,06
Gesamtsumme	80.388.787,69	4.304.732,18	1.493.514,89	0,00	83.200.004,98	34.961.618,40	1.655.599,17	115.982,86	190.406,90	36.310.827,81	45.427.169,29	46.889.177,17

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
 Haushaltsjahr 2018
 (in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtsumme	80.388.787,69	4.304.732,18	1.493.514,89	0,00	83.200.004,98	34.961.618,40	1.655.599,17	115.982,86	190.406,90	36.310.827,81	45.427.169,29	46.889.177,17

¹ Planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen, nicht jedoch Aufwand aus Vermögensabgang.

² Kumulierte Abschreibungen im Zeitpunkt des Vermögensabgangs.

³ Vermögensabgänge im Haushaltsjahr sind in den Spalten 7 und 8 zu berücksichtigen, der Saldo beträgt 0 Euro; folglich sind in der Spalte 10 keine Beträge für Vermögensabgänge enthalten.

Druckparameter: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2018 Listennummer: 4 Anlagenspiegel mit Sonderposten AfA-Sicht: bilanzrechtlich außer: 08 AfA 2018: Alle Optionen: Gesamtsummenzeile (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033')

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018
(in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände											
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände											
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen											
	39.533,31	0,00	0,00	0,00	39.533,31	823,61	494,17	0,00	0,00	1.317,78	38.709,70	38.215,53
1.2.1	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen											
	39.533,31	0,00	0,00	0,00	39.533,31	823,61	494,17	0,00	0,00	1.317,78	38.709,70	38.215,53
	SK: 003000 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen											
	39.533,31	0,00	0,00	0,00	39.533,31	823,61	494,17	0,00	0,00	1.317,78	38.709,70	38.215,53
1.3	Sachanlagevermögen											
	73.009.153,21	4.304.732,18	1.493.514,89	0,00	75.820.370,50	36.195.107,39	1.647.215,47	115.982,86	4.554,80	37.721.785,20	36.814.045,82	38.098.585,30
1.3.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen											
	774.996,47	5.037,80	19,00	6.955,59	786.970,86	80.982,74	0,00	0,00	0,00	80.982,74	694.013,73	705.988,12
1.3.1.1	Grünflächen											
	116.501,38	1.113,80	19,00	1.635,47	119.231,65	40.510,60	0,00	0,00	0,00	40.510,60	75.990,78	78.721,05
	SK: 011000 Grünflächen											
	116.501,38	1.113,80	19,00	1.635,47	119.231,65	40.510,60	0,00	0,00	0,00	40.510,60	75.990,78	78.721,05
1.3.1.2	Ackerland											
	1.722,50	0,00	0,00	0,00	1.722,50	1.075,60	0,00	0,00	0,00	1.075,60	646,90	646,90
	SK: 012000 Ackerland											
	1.722,50	0,00	0,00	0,00	1.722,50	1.075,60	0,00	0,00	0,00	1.075,60	646,90	646,90
1.3.1.3	Wald und Forsten											
	438.950,91	0,00	0,00	0,00	438.950,91	178,59	0,00	0,00	0,00	178,59	438.772,32	438.772,32
	SK: 013100 Wald und Forsten, Grund und Boden											
	269.802,40	0,00	0,00	0,00	269.802,40	76,54	0,00	0,00	0,00	76,54	269.725,86	269.725,86
	SK: 013200 Wald und Forsten, Aufwuchs											
	169.148,51	0,00	0,00	0,00	169.148,51	102,05	0,00	0,00	0,00	102,05	169.046,46	169.046,46
1.3.1.4	Schutz- und Ausgleichsflächen											
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018
(in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.3.1.5 Gewässer	2.169,51	3.924,00	0,00	5.239,22	11.332,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.169,51	11.332,73
SK: 015000 Gewässer	2.169,51	3.924,00	0,00	5.239,22	11.332,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.169,51	11.332,73
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	215.652,17	0,00	0,00	80,90	215.733,07	39.217,95	0,00	0,00	0,00	39.217,95	176.434,22	176.515,12
SK: 019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	215.652,17	0,00	0,00	80,90	215.733,07	39.217,95	0,00	0,00	0,00	39.217,95	176.434,22	176.515,12
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	25.936.229,49	47.562,32	151.848,19	1.652.604,94	27.484.548,56	14.031.956,64	511.645,11	82.800,77	4.554,80	14.456.246,18	11.904.272,85	13.028.302,38
1.3.2.1 Wohnbauten	1.488.744,73	0,00	85.965,00	0,00	1.402.779,73	416.203,73	77.116,78	19.472,33	411,57	473.436,61	1.072.541,00	929.343,12
SK: 021100 mit Wohnbauten - Grundstücke	528.284,10	0,00	65.920,00	0,00	462.364,10	4.721,13	0,00	0,00	411,57	4.309,56	523.562,97	458.054,54
SK: 021200 mit Wohnbauten - Gebäude, Außenanlagen	960.460,63	0,00	20.045,00	0,00	940.415,63	411.482,60	77.116,78	19.472,33	0,00	469.127,05	548.978,03	471.288,58
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	4.902.349,38	0,00	0,00	0,00	4.902.349,38	3.537.397,70	93.547,54	0,00	76,79	3.630.868,45	1.364.951,68	1.271.480,93
SK: 022100 mit sozialen Einrichtungen - Grundstücke	699.839,00	0,00	0,00	0,00	699.839,00	490.824,83	0,00	0,00	76,79	490.748,04	209.014,17	209.090,96
SK: 022200 mit sozialen Einrichtungen - Gebäude, Außenanlagen	4.202.510,38	0,00	0,00	0,00	4.202.510,38	3.046.572,87	93.547,54	0,00	0,00	3.140.120,41	1.155.937,51	1.062.389,97
1.3.2.3 Schulen	2.404.291,59	0,00	0,00	0,00	2.404.291,59	1.208.061,65	43.737,70	0,00	0,00	1.251.799,35	1.196.229,94	1.152.492,24
SK: 023100 mit Schulen - Grundstücke	173.190,00	0,00	0,00	0,00	173.190,00	121.233,00	0,00	0,00	0,00	121.233,00	51.957,00	51.957,00
SK: 023200 mit Schulen - Gebäude, Außenanlagen	2.231.101,59	0,00	0,00	0,00	2.231.101,59	1.086.828,65	43.737,70	0,00	0,00	1.130.566,35	1.144.272,94	1.100.535,24
1.3.2.4 Kulturanlagen	2.399.284,41	0,00	0,00	0,00	2.399.284,41	807.291,96	60.095,89	0,00	0,00	867.387,85	1.591.992,45	1.531.896,56

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018
(in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
SK: 024100 mit Kulturanlagen - Grundstücke	97.290,00	0,00	0,00	0,00	97.290,00	68.103,00	0,00	0,00	0,00	68.103,00	29.187,00	29.187,00
SK: 024200 mit Kulturanlagen - Gebäude, Außenanlagen	2.301.994,41	0,00	0,00	0,00	2.301.994,41	739.188,96	60.095,89	0,00	0,00	799.284,85	1.562.805,45	1.502.709,56
1.3.2.5 Sportanlagen	2.489.542,83	0,00	0,00	0,00	2.489.542,83	1.354.151,65	58.488,01	0,00	0,00	1.412.639,66	1.135.391,18	1.076.903,17
SK: 025100 mit Sportanlagen - Grundstücke	284.436,31	0,00	0,00	0,00	284.436,31	68.620,48	0,00	0,00	0,00	68.620,48	215.815,83	215.815,83
SK: 025200 mit Sportanlagen - Gebäude, Außenanlagen	2.205.106,52	0,00	0,00	0,00	2.205.106,52	1.285.531,17	58.488,01	0,00	0,00	1.344.019,18	919.575,35	861.087,34
1.3.2.6 Gartenanlagen	2.759.095,97	0,00	0,00	0,00	2.759.095,97	1.965.348,14	0,00	0,00	0,00	1.965.348,14	793.747,83	793.747,83
SK: 026100 mit Gartenanlagen - Grundstücke	2.759.095,97	0,00	0,00	0,00	2.759.095,97	1.965.348,14	0,00	0,00	0,00	1.965.348,14	793.747,83	793.747,83
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	1.185.105,99	0,00	65.722,24	0,00	1.119.383,75	807.512,02	32.553,74	63.328,44	0,00	776.737,32	377.593,97	342.646,43
SK: 027100 mit Verwaltungsgebäuden - Grundstücke	204.228,00	0,00	0,00	0,00	204.228,00	142.959,60	0,00	0,00	0,00	142.959,60	61.268,40	61.268,40
SK: 027200 mit Verwaltungsgebäuden - Gebäude, Außenanlagen	980.877,99	0,00	65.722,24	0,00	915.155,75	664.552,42	32.553,74	63.328,44	0,00	633.777,72	316.325,57	281.378,03
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	8.307.814,59	47.562,32	160,95	1.652.604,94	10.007.820,90	3.935.989,79	146.105,45	0,00	4.066,44	4.078.028,80	4.371.824,80	5.929.792,10
SK: 029100 mit sonstigen Gebäuden - Grundstücke	2.499.162,17	0,00	160,95	0,00	2.499.001,22	1.622.100,76	0,00	0,00	4.066,44	1.618.034,32	877.061,41	880.966,90
SK: 029200 mit sonstigen Gebäuden - Gebäude, Außenanlagen	5.808.652,42	47.562,32	0,00	1.652.604,94	7.508.819,68	2.313.889,03	146.105,45	0,00	0,00	2.459.994,48	3.494.763,39	5.048.825,20
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	35.929.825,28	3.131.133,45	28.790,00	2.294.110,50	41.326.279,23	18.859.164,15	852.590,74	16.502,20	0,00	19.695.252,69	17.070.661,13	21.631.026,54
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	7.824.920,88	1.412.659,50	0,00	2.257.031,63	11.494.612,01	2.572.306,40	136.117,40	0,00	0,00	2.708.423,80	5.252.614,48	8.786.188,21

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018
(in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
SK: 031200 Brücken, Tunnel u. ingenieurbauliche Anlagen - Gebäude, Auß	7.824.920,88	1.412.659,50	0,00	2.257.031,63	11.494.612,01	2.572.306,40	136.117,40	0,00	0,00	2.708.423,80	5.252.614,48	8.786.188,21
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	509.073,13	338.642,53	0,00	0,00	847.715,66	41.338,21	8.521,67	0,00	0,00	49.859,88	467.734,92	797.855,78
SK: 037100 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen - Grundstücke	9.874,60	0,00	0,00	0,00	9.874,60	3.536,00	0,00	0,00	0,00	3.536,00	6.338,60	6.338,60
SK: 037200 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen - Gebäude, Au	499.198,53	338.642,53	0,00	0,00	837.841,06	37.802,21	8.521,67	0,00	0,00	46.323,88	461.396,32	791.517,18
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	25.002.527,62	1.151.855,73	28.790,00	-99,90	26.125.493,45	15.140.193,93	613.944,76	16.502,20	0,00	15.737.636,49	9.862.333,69	10.387.856,96
SK: 038100 Straßen, Wege, Plätze - Grundstücke	6.740.393,70	0,00	0,00	-99,90	6.740.293,80	4.911.633,60	0,00	0,00	0,00	4.911.633,60	1.828.760,10	1.828.660,20
SK: 038200 Straßen, Wege, Plätze - Gebäude, Außenanlagen	18.262.133,92	1.151.855,73	28.790,00	0,00	19.385.199,65	10.228.560,33	613.944,76	16.502,20	0,00	10.826.002,89	8.033.573,59	8.559.196,76
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	2.593.303,65	227.975,69	0,00	37.178,77	2.858.458,11	1.105.325,61	94.006,91	0,00	0,00	1.199.332,52	1.487.978,04	1.659.125,59
SK: 039100 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Grundstücke	365.761,15	313,70	0,00	176,27	366.251,12	136.029,54	4.454,65	0,00	0,00	140.484,19	229.731,61	225.766,93
SK: 039200 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Gebäude, Außenanlagen	2.227.542,50	227.661,99	0,00	37.002,50	2.492.206,99	969.296,07	89.552,26	0,00	0,00	1.058.848,33	1.258.246,43	1.433.358,66

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018
(in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.3.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	202.445,00	0,00	0,00	0,00	202.445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.445,00	202.445,00
SK: 051000 Kunstgegenstände	202.440,00	0,00	0,00	0,00	202.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.440,00	202.440,00
SK: 059000 Sonstige Denkmäler	5,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.825.706,92	538.295,97	12.041,89	292.792,85	4.644.753,85	2.533.334,32	228.091,83	12.040,89	0,00	2.749.385,26	1.292.372,60	1.895.368,59
SK: 061000 Fahrzeuge	1.678.227,43	2.481,15	12.041,89	0,00	1.668.666,69	1.220.850,12	108.796,92	12.040,89	0,00	1.317.606,15	457.377,31	351.060,54
SK: 062000 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	2.147.479,49	535.814,82	0,00	292.792,85	2.976.087,16	1.312.484,20	119.294,91	0,00	0,00	1.431.779,11	834.995,29	1.544.308,05
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	951.971,10	149.240,67	4.640,00	10.909,62	1.107.481,39	689.669,54	54.887,79	4.639,00	0,00	739.918,33	262.301,56	367.563,06
SK: 071100 Schulausstattung elektrische Geräte	17.918,46	3.299,87	4.640,00	0,00	16.578,33	17.909,46	82,50	4.639,00	0,00	13.352,96	9,00	3.225,37
SK: 071200 Schulausstattung sonstige Ausstattung	44.212,04	0,00	0,00	0,00	44.212,04	35.223,23	1.825,23	0,00	0,00	37.048,46	8.988,81	7.163,58
SK: 072200 Ausstattung der Kinderkrippen u. Kindertagesstätten sonstig	0,00	1.674,51	0,00	0,00	1.674,51	0,00	99,67	0,00	0,00	99,67	0,00	1.574,84
SK: 074100 Betriebs- u. Geschäftsausstattung elektrische Geräte	198.416,96	1.123,30	0,00	3.561,67	203.101,93	126.202,82	15.025,28	0,00	0,00	141.228,10	72.214,14	61.873,83
SK: 074200 Betriebs- u. Geschäftsausstattung sonstige Ausstattung	691.421,64	143.142,99	0,00	7.347,95	841.912,58	510.334,03	37.855,11	0,00	0,00	548.189,14	181.087,61	293.723,44
SK: 075000 Tiere	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.387.978,95	433.461,97	1.296.175,81	-4.257.373,50	267.891,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.387.978,95	267.891,61

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018
 (in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
SK: 091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	8.156,51	0,00	1.124,55	-7.031,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.156,51	0,00
SK: 096100 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	1.730.868,95	305.222,63	0,00	-1.935.839,38	100.252,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.730.868,95	100.252,20
SK: 096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	3.648.953,49	128.239,34	1.295.051,26	-2.314.502,16	167.639,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.648.953,49	167.639,41
1.4 Finanzanlagevermögen	7.340.101,17	0,00	0,00	0,00	7.340.101,17	-1.234.312,60	7.889,53	0,00	185.852,10	-1.412.275,17	8.574.413,77	8.752.376,34
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	108.604,88	0,00	0,00	0,00	108.604,88	-73.145,37	0,00	0,00	15.122,76	-88.268,13	181.750,25	196.873,01
SK: 101400 Sonstige Anteilsrechte	108.604,88	0,00	0,00	0,00	108.604,88	-73.145,37	0,00	0,00	15.122,76	-88.268,13	181.750,25	196.873,01
1.4.2 Beteiligungen	7.118.694,23	0,00	0,00	0,00	7.118.694,23	-1.161.167,23	7.889,53	0,00	170.729,34	-1.324.007,04	8.279.861,46	8.442.701,27
SK: 111400 Sonstige Anteilsrechte	7.118.694,23	0,00	0,00	0,00	7.118.694,23	-1.161.167,23	7.889,53	0,00	170.729,34	-1.324.007,04	8.279.861,46	8.442.701,27
1.4.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 Wertpapiere	112.802,06	0,00	0,00	0,00	112.802,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.802,06	112.802,06
SK: 142700 Kapitalmarktpapiere gegenüber Kreditinstituten	112.802,06	0,00	0,00	0,00	112.802,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.802,06	112.802,06
Gesamtsumme	80.388.787,69	4.304.732,18	1.493.514,89	0,00	83.200.004,98	34.961.618,40	1.655.599,17	115.982,86	190.406,90	36.310.827,81	45.427.169,29	46.889.177,17

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
 Haushaltsjahr 2018
 (in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr ¹	Auflösungen ²	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres ³	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Gesamtsumme	80.388.787,69	4.304.732,18	1.493.514,89	0,00	83.200.004,98	34.961.618,40	1.655.599,17	115.982,86	190.406,90	36.310.827,81	45.427.169,29	46.889.177,17

¹ Planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen, nicht jedoch Aufwand aus Vermögensabgang.

² Kumulierte Abschreibungen im Zeitpunkt des Vermögensabgangs.

³ Vermögensabgänge im Haushaltsjahr sind in den Spalten 7 und 8 zu berücksichtigen, der Saldo beträgt 0 Euro; folglich sind in der Spalte 10 keine Beträge für Vermögensabgänge enthalten.

Druckparameter: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2018 Listennummer: 4 Anlagenspiegel mit Sonderposten AfA-Sicht: bilanzrechtlich außer: 08 AfA 2018: Alle Optionen: Kontenauflösung, Gesamtsummenzeile (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033')

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	5.400.580,96	2.119.834,19	43.681,00	0,00	2.163.515,19
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	311.930,31	295.512,66	10.920,79	0,00	306.433,45
1.2 Steuerforderungen	150.421,68	109.618,69	32.760,21	0,00	142.378,90
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	227.413,02	209.251,29	0,00	0,00	209.251,29
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	4.710.815,95	1.505.451,55	0,00	0,00	1.505.451,55
2. Privatrechtliche Forderungen	277.374,69	146.713,69	1.420,15	177.595,81	325.729,65
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	5.677.955,65	2.266.547,88	45.101,15	177.595,81	2.489.244,84

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M15 Forderungsübersicht: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2018 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz
Listen-Nr.: 2-Forderungsübersicht SächsKomHVO Listentyp: B
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); Liste basiert auf = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 2; Listentyp = B;
Positionsnachweis = an

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	5.400.580,96	2.119.834,19	43.681,00	0,00	2.163.515,19
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	311.930,31	295.512,66	10.920,79	0,00	306.433,45
151100 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	315.988,51	299.085,66	10.920,79	0,00	310.006,45
151110 EWB-öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	-4.058,20	-3.573,00	0,00	0,00	-3.573,00
1.2 Steuerforderungen	150.421,68	109.618,69	32.760,21	0,00	142.378,90
153000 Steuerforderungen	166.758,67	122.297,09	32.760,21	0,00	155.057,30
153010 EWB-Steuerforderungen	-16.336,99	-12.678,40	0,00	0,00	-12.678,40
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	227.413,02	209.251,29	0,00	0,00	209.251,29
154000 Forderungen aus Transferleistungen	227.413,02	209.251,29	0,00	0,00	209.251,29
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	4.710.815,95	1.505.451,55	0,00	0,00	1.505.451,55
159100 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	4.710.815,95	1.505.451,55	0,00	0,00	1.505.451,55
2. Privatrechtliche Forderungen	277.374,69	146.713,69	1.420,15	177.595,81	325.729,65
161100 Priv.rechtl. Forderg. aus Lieferg. u. Leistg.	1.079,58	2.246,45	0,00	0,00	2.246,45
164101 Geldtransit OSPK 3000030017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168001 Ford.gegen Finanzamt - Vorsteuer	44.065,84	43.577,30	0,00	0,00	43.577,30
168100 Vorsteuer 7%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168103 nicht fällige Vorsteuer, fällig Folgejahr	829,57	3.365,20	0,00	0,00	3.365,20
168200 Vorsteuer 19%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
169100 sonstige privatrechtliche Forderungen	205.382,90	22.260,47	1.420,15	177.595,81	201.276,43
169111 Hochwasser 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
169198 Debitorische Kreditoren (Überzahlung von Verbindlichkeiten)	26.016,80	75.264,27	0,00	0,00	75.264,27
169199 Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
888886 Vorsteuerverrechnungskonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
888887 Umsatzsteuerverrechnungskonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
899999 Lohnverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	5.677.955,65	2.266.547,88	45.101,15	177.595,81	2.489.244,84

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M15 Forderungsübersicht: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2018 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz
 Listen-Nr.: 2-Forderungsübersicht SächsKomHVO Listentyp: B
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); Liste basiert auf = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 2; Listentyp = B;
 Kontennachweis = an

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.453.691,30	21.990,33	83.600,61	1.228.161,14	1.333.752,08
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	1.453.691,30	21.990,33	83.600,61	1.228.161,14	1.333.752,08
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	1.453.691,30	21.990,33	83.600,61	1.228.161,14	1.333.752,08
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	691.414,38	314.380,00	355,58	0,00	314.735,58
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	26.794,44	15.519,02	0,00	0,00	15.519,02
7. Sonstige Verbindlichkeiten	9.003.941,06	1.341.281,28	60.717,38	0,00	1.401.998,66

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
8. Summe aller Verbindlichkeiten	11.925.841,18	1.693.170,63	144.673,57	1.228.161,14	3.066.005,34

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M16 Verbindlichkeitsübersicht: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2018 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz
 Listen-Nr.: 3-Verbindlichkeitenübersicht SächsKomHVO Listentyp: B
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); Liste basiert auf = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 3; Listentyp = B;
 Positionsnachweis = an

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.453.691,30	21.990,33	83.600,61	1.228.161,14	1.333.752,08
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	1.453.691,30	21.990,33	83.600,61	1.228.161,14	1.333.752,08
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	1.453.691,30	21.990,33	83.600,61	1.228.161,14	1.333.752,08
23173050 Verbindl. aus Kreditaufn. f. Inv. Kreditinstitute, LZ>5J. (Ordentl. Tilg)	1.453.691,30	21.990,33	83.600,61	1.228.161,14	1.333.752,08
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
239700 Verbindlichk. aus Kreditaufn. Liquiditätssicherung (Kassenkredite) gg. Kreditinstituten	750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
239710 Buchungskonto zu Krediten für Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	691.414,38	314.380,00	355,58	0,00	314.735,58
251100 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung.	490.888,41	134.499,38	0,00	0,00	134.499,38
251110 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung. Sicherheitseinbehalt	3.994,95	3.639,37	355,58	0,00	3.994,95
252010 Erhaltene Anzahlungen - BK Eigentumwohnungen Lindenallee 7-11	5.517,00	5.282,64	0,00	0,00	5.282,64
252020 Erhaltene Anzahlungen - BK kommunale Wohnungen	191.014,02	170.958,61	0,00	0,00	170.958,61
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	26.794,44	15.519,02	0,00	0,00	15.519,02
261100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	26.794,44	15.519,02	0,00	0,00	15.519,02
7. Sonstige Verbindlichkeiten	9.003.941,06	1.341.281,28	60.717,38	0,00	1.401.998,66
274000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
275000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	64,16	52,58	33,48	0,00	86,06
275010 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus laufender Verwaltungstätigkeit	311.940,51	173.295,68	0,00	0,00	173.295,68
275011 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus Investitionstätigkeit	7.731.869,44	372.723,49	0,00	0,00	372.723,49
275020 sonstige Verbindlichkeiten aus investiven Schlüsselzuweisungen	393.029,25	269.851,88	0,00	0,00	269.851,88
276000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern u. Mitarbeitern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
277102 Verb.gegenüber Finanzamt - Umsatzsteuer	19.589,05	31.480,02	4.572,38	0,00	36.052,40
277103 nicht fällige Umsatzsteuer, fällig Folgejahr	13.573,36	7.335,17	0,00	0,00	7.335,17
277110 Umsatzsteuer 7%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
277120 Umsatzsteuer 19%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
277121 §13b UstG (nur Ust!)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres	
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	
277190	Umsatzsteuerverrechnungskonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
277200	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	12.258,20	16.752,10	91,00	0,00	16.843,10
278000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
278100	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber ZVK	0,00	22,07	0,00	0,00	22,07
279100	Sonstige Verbindlichkeiten	33.192,10	24.501,18	0,00	0,00	24.501,18
279101	Verbindlichkeiten Durchlaufende Gelder	28.816,82	20.128,56	0,00	0,00	20.128,56
279102	Durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
279103	Durchlaufende Gelder	1.496,07	1.185,72	0,00	0,00	1.185,72
279109	Durchlaufende Gelder - Kindergeld	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
279111	Weitere sonstige Verbindlichkeiten Hochwasser 2013	83.681,09	10.162,88	1.023,07	0,00	11.185,95
279125	sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Stadtwald	274.989,75	268.324,75	0,00	0,00	268.324,75
279130	sonstige Verbindlichkeiten Felssicherung Garagen POD	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
279170	Verkauf Restabfallsäcke ZAOE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
279199	Kreditorische Debitoren (Überzahlung von Forderungen)	69.441,26	115.465,20	54.997,45	0,00	170.462,65
8.	Summe aller Verbindlichkeiten	11.925.841,18	1.693.170,63	144.673,57	1.228.161,14	3.066.005,34

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M16 Verbindlichkeitsübersicht: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2018 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz Listen-Nr.: 3-Verbindlichkeitenübersicht SächsKomHVO Listentyp: B (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); Liste basiert auf = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 3; Listentyp = B; Kontennachweis = an

**Anlage 5 - Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen
zum 31. Dezember 2018**

BuSchl	BuKreis	Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Soll [EUR]	Haben [EUR]	Erläuterung
P31	MÜ	51.11.01.01	099530	BREITB01	39.072,40	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Breitbandversorgung
P31	MÜ	54.10.01.01	099210	STRO0010	14.786,49	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Grunderwerb Schanzenweg FlSt. 150/2
P31	MÜ	54.10.01.01	099520	STRO0010	152.557,00	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Ausbau Schanzenweg Ostrau
P31	MÜ	54.52.01.00	099320	WINTER01	10.000,00	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Anschaffung Streuautomat SVS 1.2
P31	MÜ	55.10.01.01	099520	KURANL01	42.909,89	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Nachaktivierung Kuranlage Ostrau
P31	MÜ	55.10.01.01	09952007	KURANL01	193,30	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Nachaktivierung Kuranlage Ostrau
P31	MÜ	55.10.01.01	09952019	KURANL01	141.360,85	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Nachaktivierung Kuranlage Ostrau
P31	MÜ	55.10.01.01	0995320	KURANL02	13.377,00	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Beleuchtung Kuranlage Ostrau (Bereich vor eigentlichem Beginn der Kuranlagen)
P31	MÜ	55.20.01.00	099210	WASSER02	1.000,00	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Kaufvertrag Mürbe/SV Krippenbach
P31	MÜ	55.20.01.00	099520	WASSER02	5.000,00	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Nachzahlungen Bauüberwachung (Aktivierung erfolgte 2018)
P31	MÜ	71.20.00.00	099517	FFWKR003	20.000,00	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Neubau Gerätehaus FW Krippen (Vermessungsleistungen, Liegenschaftskataster)
nachfolgend Mittelüberträge Ergebnishaushalt							
P31	MÜ	51.11.01.01	427111	-	7.312,24	-	Übertrag von 2018 nach 2019 Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte Ortsplanung KEM GmbH Studie Nationalparkbahnhof
					447.569,17 €	0,00 €	

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.289.907,84	0,00	65.157,65	2.518.780,53	2.453.622,88
	darunter: Grundsteuern A und B	542.683,64	0,00	0,00	536.157,98	536.157,98
	Gewerbsteuer	553.950,01	0,00	56.533,65	685.825,05	629.291,40
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	780.634,55	0,00	0,00	839.964,64	839.964,64
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	220.771,34	0,00	8.624,00	261.320,78	252.696,78
2	+ Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.731.581,46	0,00	212.421,25	2.883.642,00	2.671.220,75
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	963.560,00	0,00	32.270,00	967.270,00	935.000,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	2.482,26	0,00	34.522,73	72.430,12	37.907,39
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	832.701,78	0,00	0,00	909.886,65	909.886,65
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	788.983,56	0,00	8.356,68	864.174,67	855.817,99
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	604.719,00	0,00	16.640,66	625.115,44	608.474,78
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.068,38	0,00	916,78	8.989,56	8.072,78
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	154.115,05	0,00	1.628,51	155.034,65	153.406,14
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	13.179,49	0,00	0,00	-24.894,65	-24.894,65
9	+ sonstige ordentliche Erträge	397.832,78	0,00	2.784,99	398.928,13	396.143,14
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	6.994.387,56	0,00	307.906,52	7.429.770,33	7.121.863,81
11	Personalaufwendungen	1.370.605,68	0,00	77,00	1.441.282,54	1.441.205,54
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	1.565,46	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.307.237,32	0,00	239.173,73	1.274.641,40	1.035.467,67
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.578.219,88	0,00	0,00	1.658.749,10	1.658.749,10
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	21.074,12	0,00	-7.858,49	18.839,18	26.697,67
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.846.179,94	0,00	105.354,56	1.959.894,34	1.854.539,78
	darunter : Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	494,17	494,17
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	900.786,34	0,00	44.504,41	959.229,22	914.724,81
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	7.024.103,28	0,00	381.251,21	7.312.635,78	6.931.384,57
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-29.715,72	0,00	-73.344,69	117.134,55	190.479,24
20	außerordentliche Erträge	1.031.374,06	0,00	248,00	292.526,28	292.278,28
21	außerordentliche Aufwendungen	929.677,80	0,00	0,00	211.850,30	211.850,30
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	101.696,26	0,00	248,00	80.675,98	80.427,98
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)	71.980,54	0,00	-73.096,69	197.810,53	270.907,22
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
 Haushaltsjahr 2018**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
EUR						
		1	2	3	4	5
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	725.365,01	725.365,01
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./ (Nummer 24 + 25)]	71.980,54	0,00	-73.096,69	923.175,54	996.272,23

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in EUR
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	842.499,56
1	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	725.365,01
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	80.675,98
2	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00
3	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00
6	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M11 Ergebnisrechnung: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2018 Listenauswahl . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 Listen-Nr.: 3-
Ergebnisrechnung Listentyp: E
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit
ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 3; Listentyp = E; Positionsnachweis = an

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.289.907,84	0,00	65.157,65	2.518.780,53	2.453.622,88
	301100 - Grundsteuer A	14.011,05	0,00	0,00	14.011,83	14.011,83
	301200 - Grundsteuer B	528.672,59	0,00	0,00	522.146,15	522.146,15
	301300 - Gewerbesteuer	553.950,01	0,00	56.533,65	685.825,05	629.291,40
	302100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	780.634,55	0,00	0,00	839.964,64	839.964,64
	302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	220.771,34	0,00	8.624,00	261.320,78	252.696,78
	303100 - Vergnügungssteuer	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00	4.200,00
	303200 - Hundesteuer	8.923,00	0,00	0,00	8.760,00	8.760,00
	304100 - Fremdenverkehrsabgabe	178.745,30	0,00	0,00	182.552,08	182.552,08
	darunter: Grundsteuern A und B	542.683,64	0,00	0,00	536.157,98	536.157,98
	301100 - Grundsteuer A	14.011,05	0,00	0,00	14.011,83	14.011,83
	301200 - Grundsteuer B	528.672,59	0,00	0,00	522.146,15	522.146,15
	Gewerbesteuer	553.950,01	0,00	56.533,65	685.825,05	629.291,40
	301300 - Gewerbesteuer	553.950,01	0,00	56.533,65	685.825,05	629.291,40
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	780.634,55	0,00	0,00	839.964,64	839.964,64
	302100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	780.634,55	0,00	0,00	839.964,64	839.964,64
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	220.771,34	0,00	8.624,00	261.320,78	252.696,78
	302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	220.771,34	0,00	8.624,00	261.320,78	252.696,78
2	+ Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	2.731.581,46	0,00	212.421,25	2.883.642,00	2.671.220,75
	311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	942.354,00	0,00	32.270,00	967.270,00	935.000,00
	311101 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen aus Auflösung Vorsorgerücklage	21.206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	313100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	0,00	0,00	34.522,73	70.000,00	35.477,27
	313190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	2.482,26	0,00	0,00	2.430,12	2.430,12
	314000 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	314100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	491.637,08	0,00	33.901,32	474.355,77	440.454,45
	314102 - Zuweisungen u. Zuschüsse für besondere Instandhaltungsmaßnahmen vom Land	31.725,42	0,00	41.793,07	51.756,86	9.963,79
	314109 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land mit Maßnahme	36.014,06	0,00	0,00	0,00	0,00
	314200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	368.287,76	0,00	29.878,33	366.173,79	336.295,46
	314309 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände u. dergleichen mit Maßnahme	0,00	0,00	39.913,12	39.913,12	0,00
	314400 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke der Bundesagentur für Arbeit	3.983,10	0,00	0,00	0,00	0,00
	314700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	1.190,00	0,00	142,68	1.855,69	1.713,01
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (bis 31.12.2017)	832.701,78	0,00	0,00	833.827,66	833.827,66
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	76.058,99	76.058,99
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	963.560,00	0,00	32.270,00	967.270,00	935.000,00
	311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	942.354,00	0,00	32.270,00	967.270,00	935.000,00
	311101 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen aus Auflösung Vorsorgerücklage	21.206,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	sonstige allgemeine Zuweisungen	2.482,26	0,00	34.522,73	72.430,12	37.907,39
	313100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	0,00	0,00	34.522,73	70.000,00	35.477,27
	313190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	2.482,26	0,00	0,00	2.430,12	2.430,12
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	832.701,78	0,00	0,00	909.886,65	909.886,65
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (bis 31.12.2017)	832.701,78	0,00	0,00	833.827,66	833.827,66
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	76.058,99	76.058,99
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	788.983,56	0,00	8.356,68	864.174,67	855.817,99
	331100 - Verwaltungsgebühren	40.001,83	0,00	1.107,36	42.381,01	41.273,65
	331101 - Verwaltungsgebühren Brandverhütungsschau	1.229,29	0,00	0,00	1.605,51	1.605,51
	332100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	49.436,19	0,00	5.449,32	73.932,85	68.483,53
	33210019 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte umsatzsteuerpflichtig 19 %	9.726,15	0,00	0,00	11.168,10	11.168,10
	332110 - Elternbeiträge	0,00	0,00	1.800,00	3.025,70	1.225,70
	336100 - Sonstige zweckgebundene Abgaben	-2.337,80	0,00	0,00	-4.675,59	-4.675,59
	33610007 - Sonstige zweckgebundene Abgabenumsatzsteuerpflichtig 7 %	675.616,15	0,00	0,00	721.425,34	721.425,34
	337100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	15.311,75	0,00	0,00	15.311,75	15.311,75
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	604.719,00	0,00	16.640,66	625.115,44	608.474,78
	341100 - Mieten u. Pachten	486.772,94	0,00	2.354,81	473.340,38	470.985,57
	34110000 - Mieten u. Pachten, steuerbar aber steuerfrei	14.859,18	0,00	0,00	20.862,84	20.862,84
	34110019 - Mieten u. Pachten umsatzsteuerpflichtig 19 %	51.277,44	0,00	0,00	86.798,86	86.798,86
	342100 - Verkaufserlöse	3.049,37	0,00	79,80	4.174,60	4.094,80
	34210007 - Erträge aus Verkauf umsatzsteuerpflichtig 7 %	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34210019 - Verkaufserlöse umsatzsteuerpflichtig 19 %	5.489,41	0,00	410,08	4.780,34	4.370,26
	342101 - Verkauf Trinkmilch	2.648,75	0,00	0,00	2.554,27	2.554,27
	346100 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte	39.878,91	0,00	13.795,97	32.451,22	18.655,25
	34610019 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte	543,00	0,00	0,00	152,93	152,93
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.068,38	0,00	916,78	8.989,56	8.072,78
	348100 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	7.307,83	0,00	0,00	0,00	0,00
	348200 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	3.355,23	0,00	0,00	4.351,14	4.351,14
	348300 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Zweckverbände u. dergleichen	3.336,30	0,00	0,00	3.312,00	3.312,00
	348400 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Sonstiger öffentlicher Bereich	0,00	0,00	0,00	177,40	177,40
	348800 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich	69,02	0,00	916,78	1.149,02	232,24
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	154.115,05	0,00	1.628,51	155.034,65	153.406,14
	361700 - Zinserträge Kreditinstitute	106,24	0,00	0,00	36,19	36,19
	361800 - Zinserträge Sonstiger inländischer Bereich	2,36	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	365100 - Erträge aus Gewinnanteilen aus Verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen	154.006,45	0,00	1.628,51	154.998,46	153.369,95
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	13.179,49	0,00	0,00	-24.894,65	-24.894,65
	371100 - Aktivierte Eigenleistungen	8.818,25	0,00	0,00	0,00	0,00
	372100 - Bestandsveränderungen	4.361,24	0,00	0,00	-24.894,65	-24.894,65
9	+ sonstige ordentliche Erträge	397.832,78	0,00	2.784,99	398.928,13	396.143,14
	351100 - Konzessionsabgaben	136.154,12	0,00	0,00	139.069,60	139.069,60
	356100 - Bußgelder	22.841,12	0,00	249,36	46.728,58	46.479,22
	356200 - Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00	54,00	54,00
	356220 - Mahngebühren	2.686,62	0,00	0,00	2.667,49	2.667,49
	356221 - Mahnkosten	190,00	0,00	0,00	230,00	230,00
	356230 - Säumniszuschläge	3.196,00	0,00	0,00	2.059,80	2.059,80
	356240 - Vollstreckungsgebühren	606,99	0,00	0,00	2.886,00	2.886,00
	356245 - Stundungszinsen	14,00	0,00	0,00	127,00	127,00
	356260 - Rücklastschrift für öffentl.-rechtl. Forderungen	69,65	0,00	0,00	70,08	70,08
	356261 - Rücklastschrift für privatrechtl. Forderungen	6,00	0,00	0,00	4,20	4,20
	356270 - Gewerbesteuererstattungszinsen - vor Umbuchung	0,00	0,00	0,00	-339,00	-339,00
	356280 - Gewerbesteuer Nachzahlungszinsen	5.255,00	0,00	0,00	6.972,00	6.972,00
	356299 - Sonstige Säumnisse	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	358100 - Erträge aus Zuschreibungen (bis 31.12.2017)	4.280,76	0,00	0,00	4.554,80	4.554,80
	358110 - Erträge aus Zuschreibungen (ab 01.01.2018)	218.835,81	0,00	0,00	0,00	0,00
	358120 - Erträge aus Zuschreibungen auf Finanzanlagevermögen (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	185.852,10	185.852,10
	358200 - Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	238,49	238,49
	358310 - Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	1.251,62	0,00	0,00	4.378,57	4.378,57
	358313 - Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen/ADV	2.360,00	0,00	2.535,63	3.325,50	789,87
	359101 - weitere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit - Bagatellbeträge	10,09	0,00	0,00	48,92	48,92
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	6.994.387,56	0,00	307.906,52	7.429.770,33	7.121.863,81
11	Personalaufwendungen	1.370.605,68	0,00	77,00	1.441.282,54	1.441.205,54
	401100 - Dienstaufwendungen für Beamte	65.095,44	0,00	0,00	66.589,80	66.589,80
	401200 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	991.329,47	0,00	-5.694,61	1.051.097,74	1.056.792,35
	401201 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	2.093,04	0,00	0,00	0,00	0,00
	401900 - Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.997,50	0,00	0,00	2.538,00	2.538,00
	402100 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	80.015,05	0,00	6.252,21	80.252,21	74.000,00
	402200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	33.990,73	0,00	0,00	37.521,97	37.521,97
	402201 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	551,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	403100 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	0,00	0,00	0,00	1,92	1,92
	403200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	190.202,87	0,00	-557,60	200.400,15	200.957,75

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	403201 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	403900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	574,94	0,00	0,00	726,48	726,48
	404100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.189,72	0,00	77,00	2.154,27	2.077,27
	407100 - Zufühhg.Rückstellg.f.Entgeltzahlg f. Zeiten d.Freistellg.v.d.Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit,	1.565,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	1.565,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	407100 - Zufühhg.Rückstellg.f.Entgeltzahlg f. Zeiten d.Freistellg.v.d.Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit,	1.565,46	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.307.237,32	0,00	239.173,73	1.274.641,40	1.035.467,67
	421100 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	179.209,45	0,00	-25.754,12	123.946,49	149.700,61
	42110019 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen 19 % Vorsteuer	16.587,32	0,00	23.032,81	24.562,66	1.529,85
	421109 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen mit Maßnahme	58.805,92	0,00	0,00	0,00	0,00
	422100 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	56.067,92	0,00	11.089,42	60.027,32	48.937,90
	42210007 - Aufw. für die Unterhaltung des sonstigen unbewegl. u. bewegl.Infrastrukturverm. Vorsteuer 7 %	236,63	0,00	206,02	206,02	0,00
	42210019 - Aufw. für die Unterhaltung des sonstigen unbewegl. u. bewegl.Infrastrukturverm. Vorsteuer 19 %	21.972,67	0,00	10.681,16	10.681,16	0,00
	42210070 - Aufwend.f.die Unterhaltung des sonst.unbewegl.+bewegl.Infrastrukturvermögens, nur Ust §13b	0,00	0,00	600,00	2.618,00	2.018,00
	42210119 - Fellsicherungen Vorsteuer 19 %	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	422102 - Aufwendungen für besondere Instandhaltungsmaßnahmen an unbeweglichen Vermögen	9.981,58	0,00	110.536,74	82.452,57	-28.084,17
	422109 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens mit Maßnahme	501,61	0,00	39.913,12	39.913,12	0,00
	423100 - Aufwendungen für Mieten u. Pachten - Grundstücke u. Gebäude	2.494,85	0,00	251,35	3.894,51	3.643,16
	423110 - Aufwendungen für Mieten - Fahrzeuge	11.098,97	0,00	-8.019,79	10.948,00	18.967,79
	423120 - Aufwendungen für Mieten - Geräte/Ausstattungen	19.731,65	0,00	794,25	18.818,45	18.024,20
	42312019 - Aufwendungen für Mieten - Geräte/Ausstattungen Vorsteuer 19 %	1.596,00	0,00	2.029,59	2.029,59	0,00
	423130 - Aufwendungen für Mieten - Sonstiges	8.002,57	0,00	1.126,39	5.432,75	4.306,36
	423200 - Leasing	0,00	0,00	-1.364,08	0,00	1.364,08
	424101 - Grundsteuern	13.397,47	0,00	663,28	13.198,15	12.534,87
	424102 - Wasser-, Abwassergebühren	42.593,97	0,00	1.887,56	43.542,31	41.654,75
	42410207 - Wasser-, Abwassergebühren Vorsteuer 7 %	4.816,16	0,00	5.092,02	4.930,82	-161,20
	424103 - Elektroenergie	58.459,76	0,00	-715,29	52.719,05	53.434,34
	42410319 - Elektroenergie Vorsteuer 19 %	20.609,44	0,00	17.492,85	16.149,19	-1.343,66
	424104 - Heizkosten	86.698,01	0,00	-30.008,69	82.960,09	112.968,78
	42410419 - Heizkosten Vorsteuer 19 %	22.174,22	0,00	20.101,98	19.923,63	-178,35
	424105 - Schornsteinfegergebühren	1.298,14	0,00	-110,76	983,43	1.094,19
	42410519 - Schornsteinfegergebühren Vorsteuer 19 %	33,15	0,00	54,66	54,66	0,00
	424106 - Müllgebühren	18.782,57	0,00	-2.136,03	16.103,77	18.239,80
	42410619 - Müllgebühren/Grünschnittentsorgung Vorsteuer 19 %	3.116,60	0,00	3.240,34	3.240,34	0,00

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
 Haushaltsjahr 2018**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
EUR						
		1	2	3	4	5
	424107 - Reinigungskosten	45.536,94	0,00	-9.435,52	44.722,57	54.158,09
	42410719 - Reinigungskosten Vorsteuer 19 %	13.816,80	0,00	15.621,24	16.038,34	417,10
	424108 - Gebäudeversicherung	37.426,29	0,00	454,28	34.632,88	34.178,60
	424109 - sonstige Bewirtschaftungskosten	26.317,29	0,00	862,95	21.669,12	20.806,17
	42410919 - sonstige Bewirtschaftungskosten Vorsteuer 19 %	2.021,52	0,00	2.990,53	2.990,53	0,00
	424110 - Fremdleistung Hausmeister	16.411,63	0,00	2.372,69	20.022,61	17.649,92
	425100 - Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	8,30	0,00	-195,79	0,00	195,79
	425101 - Fahrzeuginstandhaltung	25.493,52	0,00	-1.045,98	33.905,21	34.951,19
	42510119 - Fahrzeuginstandhaltung Vorsteuer 19 %	15.909,45	0,00	9.416,47	9.390,49	-25,98
	425102 - Kfz-Steuer, Versicherungen	9.771,81	0,00	-667,46	10.651,08	11.318,54
	425103 - Kraftstoffe	13.231,21	0,00	-5.530,27	14.191,19	19.721,46
	42510319 - Kraftstoffe Vorsteuer 19 %	5.365,63	0,00	5.196,76	5.196,76	0,00
	425300 - Erwerb bewegl. Gegenstände bis zu 800 €	13.328,96	0,00	2.094,55	13.458,71	11.364,16
	42530019 - Erwerb bewegl. Gegenstände bis zu 800 € Vorsteuer 19 %	2.457,81	0,00	837,89	837,89	0,00
	425500 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	22.346,08	0,00	1.395,75	23.757,45	22.361,70
	42550019 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen Vorsteuer 19 %	2.605,90	0,00	244,83	244,83	0,00
	426101 - Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	6.193,47	0,00	-1.895,43	6.053,44	7.948,87
	426102 - Dienst- und Schutzkleidung	18.510,96	0,00	399,90	7.264,56	6.864,66
	427101 - betriebserforderliche Verbrauchsmittel	109.730,30	0,00	-8.595,03	109.110,63	117.705,66
	42710107 - betriebserforderliche Verbrauchsmittel Vorsteuer 7 %	7,34	0,00	18,47	18,47	0,00
	42710119 - betriebserforderliche Verbrauchsmittel Vorsteuer 19 %	1.270,36	0,00	604,05	604,05	0,00
	427102 - betriebserforderliche Sachmittel	18.691,48	0,00	924,67	19.090,79	18.166,12
	42710219 - betriebserforderliche Sachmittel Vorsteuer 19 %	6,63	0,00	564,31	564,31	0,00
	427103 - Repräsentationen, Ehrungen, Partnerschaften	2.265,15	0,00	-211,40	3.354,49	3.565,89
	427104 - Sachwerte zur Weiterveräußerung	1.954,59	0,00	61,88	1.911,88	1.850,00
	427105 - Verpflegungskosten, Trinkmilch	3.033,29	0,00	0,00	2.462,54	2.462,54
	427106 - Lehr- und Unterrichtsmittel	2.237,57	0,00	0,00	1.139,28	1.139,28
	427107 - Schulbücher	8.663,76	0,00	0,00	8.195,29	8.195,29
	427108 - Kurse	4.204,40	0,00	0,00	4.232,78	4.232,78
	427109 - Sachaufwand für besondere Zwecke	9.250,74	0,00	2.744,90	25.870,16	23.125,26
	42710907 - Sachaufwand für besondere Zwecke Vorsteuer 7%	0,00	0,00	14,30	14,30	0,00
	42710919 - Sachaufwand für besondere Zwecke Vorsteuer 19%	14.000,84	0,00	18.221,26	21.142,94	2.921,68
	427110 - statische Prüfungen	11.489,89	0,00	0,00	0,00	0,00
	427111 - Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte	50.696,40	0,00	17.670,00	21.615,16	3.945,16

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	429100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	31.762,21	0,00	3.365,73	28.093,01	24.727,28
	42910007 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen-vorsteuerabzugsfähig 7 %	101.901,38	0,00	0,00	121.869,16	121.869,16
	429101 - sonstige Dienstleistungen Brandverhütungsschau	1.050,79	0,00	-11,58	988,42	1.000,00
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.578.219,88	0,00	0,00	1.658.749,10	1.658.749,10
	471100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen bis (31.12.2017)	1.570.500,27	0,00	0,00	1.563.253,30	1.563.253,30
	471110 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögen und Sachvermögen (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	83.962,17	83.962,17
	472100 - Einzelwertberichtigung auf Forderungen	818,29	0,00	0,00	0,00	0,00
	472110 - Einzelwertberichtigung von Forderungen/NDS	2.215,03	0,00	0,00	3.644,10	3.644,10
	472113 - Einzelwertberichtigung von Forderungen/ADV	3.325,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	472900 - Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	1.360,79	0,00	0,00	0,00	0,00
	472910 - Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	7.889,53	7.889,53
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	21.074,12	0,00	-7.858,49	18.839,18	26.697,67
	451700 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	19.403,35	0,00	-7.858,49	14.119,19	21.977,68
	459200 - Verzinsung von Steuernachzahlungen	943,00	0,00	0,00	3.928,00	3.928,00
	459900 - Sonstige Finanzaufwendungen	727,77	0,00	0,00	791,99	791,99
	499999 - Zahlwegsumbuchung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.846.179,94	0,00	105.354,56	1.959.894,34	1.854.539,78
	431200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	125.762,72	0,00	33.813,42	114.925,35	81.111,93
	431300 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände u. dergleichen	1.488,70	0,00	0,00	0,00	0,00
	431700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	111.646,99	0,00	9.651,50	119.567,84	109.916,34
	43170019 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen vorsteuerabzugsfähig 19 %	420,17	0,00	0,00	0,00	0,00
	431800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	632.929,87	0,00	0,00	681.110,48	681.110,48
	434100 - Gewerbesteuerumlage	41.078,88	0,00	22.858,49	54.765,35	31.906,86
	437210 - Kreisumlage	932.852,61	0,00	39.031,15	989.031,15	950.000,00
	471200 - Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (bis 31.12.2017)	0,00	0,00	0,00	494,17	494,17
	darunter : Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	494,17	494,17
	471200 - Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (bis 31.12.2017)	0,00	0,00	0,00	494,17	494,17
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	900.786,34	0,00	44.504,41	959.229,22	914.724,81
	442100 - Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	46.871,40	0,00	17.878,39	61.561,83	43.683,44
	442101 - Entschädigungszahlungen an Arbeitgeber	9.483,84	0,00	1.959,62	11.509,39	9.549,77
	442300 - Datenverarbeitung	68.140,93	0,00	-1.241,37	64.368,16	65.609,53
	442900 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	732,14	0,00	20,11	838,58	818,47
	442901 - Verfügungsmittel	830,95	0,00	0,00	963,93	963,93
	442902 - Mitgliedsbeiträge	79.973,91	0,00	-102,44	95.376,30	95.478,74
	443101 - Dienstreisekosten	602,32	0,00	-928,35	3.359,09	4.287,44

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	443102 - Bürobedarf	3.314,67	0,00	-679,88	2.383,76	3.063,64
	443103 - Gesetze und Vorschriften, Zeitschriften	9.326,33	0,00	1.258,49	8.738,90	7.480,41
	443104 - Portogebühren	9.109,26	0,00	-1.990,24	7.818,19	9.808,43
	443105 - Femmeldekosten	9.521,88	0,00	-386,75	9.603,71	9.990,46
	443106 - öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	13.204,34	0,00	747,03	10.247,03	9.500,00
	443107 - Verteilung Amtsblatt	8.272,84	0,00	523,04	7.773,04	7.250,00
	443108 - sonstige Geschäftsausgaben	2.329,91	0,00	0,00	2.006,22	2.006,22
	443109 - Sachverständige, Gerichtskosten	33.363,28	0,00	18.943,05	45.896,04	26.952,99
	44310919 - Sachverständige, Gerichtskosten	6.861,00	0,00	1.060,25	0,00	-1.060,25
	444100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	62.874,14	0,00	2.131,55	65.342,55	63.211,00
	445100 - Erstattungen f.Aufw. aus laufender Verwaltungstätigkeit vom Land	0,00	0,00	37,50	500,00	462,50
	445200 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	1.000,00	0,00	-138,52	1.000,00	1.138,52
	445500 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Verb.Untern.,Beteilig.u.Sonderverm.	484.200,00	0,00	0,00	515.029,63	515.029,63
	445600 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl. Sonderrechng.	32.352,50	0,00	-5.603,69	30.654,26	36.257,95
	44560019 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl. Sonderrechng. Vorsteuer	5.193,60	0,00	5.954,22	6.004,94	50,72
	445700 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Private Unternehmen	13.227,10	0,00	5.062,40	8.253,67	3.191,27
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	7.024.103,28	0,00	381.251,21	7.312.635,78	6.931.384,57
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-29.715,72	0,00	-73.344,69	117.134,55	190.479,24
20	außerordentliche Erträge	1.031.374,06	0,00	248,00	292.526,28	292.278,28
	501200 - Empfangene Schadensersatzleistungen u. Ähnliches	0,00	0,00	0,00	951,76	951,76
	501900 - Sonstige außergewöhnliche Erträge	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00
	501902 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Aufwand	112.204,76	0,00	0,00	73.505,16	73.505,16
	501909 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke mit Maßnahmen	721.310,26	0,00	0,00	51.178,56	51.178,56
	502100 - Erträge aus Abgang von Vermögen bis 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
	506100 - Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (bis 31.12.2017)	197.859,00	0,00	248,00	166.588,80	166.340,80
	506200 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (bis 31.12.2017)	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
21	außerordentliche Aufwendungen	929.677,80	0,00	0,00	211.850,30	211.850,30
	511110 - Gebäudeunterhaltungskosten	0,00	0,00	0,00	270,31	270,31
	51111019 - Gebäudeunterhaltungskosten HW 2013 Vorsteuer 19 %	0,00	0,00	0,00	681,45	681,45
	511113 - Projektsteuerung	112.204,76	0,00	0,00	73.505,16	73.505,16
	511119 - Gebäudeunterhaltungskosten mit Maßnahmen	185.359,88	0,00	0,00	652,18	652,18
	511129 - Unterhaltungdes sonstigen unbeweglichen Vermögens mit Maßnahmen	542.983,41	0,00	0,00	49.754,00	49.754,00
	511185 - Erstattungszinsen auf Zuwendungen HW 2013	651,27	0,00	0,00	1.509,07	1.509,07
	511189 - Aufwendungen aus Rückzahlung Fördermittel, HW 2013 mit Maßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	511199 - Erwerb von beweglichen Gegenständen mit Maßnahmen	0,00	0,00	0,00	3.013,56	3.013,56
	512900 - Sonstige periodenfremde Aufwendungen/Auszahlungen	-30.204,89	0,00	0,00	1.124,55	1.124,55

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
 Haushaltsjahr 2018**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	516100 - Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (bis 31.12.2017)	118.643,37	0,00	0,00	78.371,55	78.371,55
	516101 - Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (Buchverlust) bis 2017	37,00	0,00	0,00	2.966,47	2.966,47
	516110 - Aufwendungen aus Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen (Buchverlust) (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	516200 - Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen (bis 31.12.2017)	3,00	0,00	0,00	2,00	2,00
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	101.696,26	0,00	248,00	80.675,98	80.427,98
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)	71.980,54	0,00	-73.096,69	197.810,53	270.907,22
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	725.365,01	725.365,01
	830003 - Verrechnung Fehlbetrag ordentliches Ergebnis mit Basiskapital gem. § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	725.365,01	725.365,01
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummer 23 + 26 + 27) ./ (Nummer 24 + 25)]	71.980,54	0,00	-73.096,69	923.175,54	996.272,23

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in EUR
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird 830009 - Bildung Rücklage ord. Ergebnis OHNE Überschuss aus Verrechnung gem. § 72 A 3 S 3 SächsGemO 830010 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des ord. Erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	842.499,56 117.134,55 725.365,01
1	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO 830010 - Bildung Rücklage aus Überschüssen des ord. Erg. aus Verrechng gem § 72 A 3 S 3 SächsGemO	725.365,01 725.365,01
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird 830011 - Bildung Rücklage Sonderergebnis OHNE Überschuss aus Verrechnung gem. § 72 A 3 S 3 SächsGemO	80.675,98 80.675,98
2	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00
3	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Fehlbetrag des Gesamtergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00
6	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf die Folgejahre vorzutragen ist	0,00

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M11 Ergebnisrechnung: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2018 Listenauswahl . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 Listen-Nr.: 3-
 Ergebnisrechnung Listentyp: E
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit
 ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 3; Listentyp = E; Kontennachweis = an

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.255.983,44	0,00	65.157,65	2.531.451,09	2.466.293,44
	darunter: Grundsteuern A und B	533.425,42	0,00	0,00	537.247,18	537.247,18
	Gewerbsteuer	528.157,35	0,00	56.533,65	703.705,89	647.172,24
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	784.243,37	0,00	0,00	838.840,53	838.840,53
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	214.645,75	0,00	8.624,00	254.974,31	246.350,31
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	3.016.581,97	0,00	212.421,25	2.670.027,20	2.457.605,95
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	942.354,00	0,00	32.270,00	967.270,00	935.000,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	2.482,26	0,00	34.522,73	72.430,12	37.907,39
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	693.761,93	0,00	8.356,68	946.325,25	937.968,57
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	652.890,82	0,00	16.640,66	600.796,64	584.155,98
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.279,57	0,00	916,78	13.139,20	12.222,42
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	154.183,55	0,00	1.628,51	155.054,86	153.426,35
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.830,24	0,00	249,36	198.890,34	198.640,98
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	6.945.511,52	0,00	305.370,89	7.115.684,58	6.810.313,69
10	Personalauszahlungen	1.402.517,36	0,00	77,00	1.442.115,36	1.442.038,36
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.106.667,29	0,00	239.173,73	1.449.931,48	1.210.757,75
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	20.438,11	0,00	-7.858,49	18.376,92	26.235,41
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.878.651,42	0,00	105.354,56	2.025.783,89	1.920.429,33
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	855.584,96	0,00	44.504,41	1.006.429,67	961.925,26
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	6.263.859,14	0,00	381.251,21	5.942.637,32	5.561.386,11
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	681.652,38	0,00	-75.880,32	1.173.047,26	1.248.927,58
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.553.437,45	0,00	205.581,08	2.898.376,53	2.692.795,45
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.993,51	0,00	78.405,00	0,00	-78.405,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	197.859,00	0,00	248,00	166.588,80	166.340,80
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	21.206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	3.774.495,96	0,00	284.234,08	3.065.265,33	2.781.031,25

**Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	4.398,81	0,00	16.080,00	4.467,54	-11.612,46
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.430.320,59	0,00	2.843.729,99	3.334.507,12	490.777,13
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	29.494,85	0,00	20.547,00	33.568,83	13.021,83
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	3.464.214,25	0,00	2.880.356,99	3.372.543,49	492.186,50
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	310.281,71	0,00	-2.596.122,91	-307.278,16	2.288.844,75
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)	991.934,09	0,00	-2.672.003,23	865.769,10	3.537.772,33
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	133.700,14	0,00	0,00	119.939,22	119.939,22
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0,00	0,00		
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung		0,00	0,00		
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./ (Nummer 38 + 39)]	-133.700,14	0,00	0,00	-119.939,22	-119.939,22
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	858.233,95	0,00	-2.672.003,23	745.829,88	3.417.833,11
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	294.673,43			330.594,71	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	298.980,42			319.756,31	
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./ (Nummer 43 + 45)]	-4.306,99			10.838,40	
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	853.926,96			756.668,28	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]		0,00	-2.672.003,23		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	569.938,93	0,00	0,00	558.385,17	558.385,17
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	769.938,93	0,00	0,00	1.308.385,17	1.308.385,17

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./ (Nummer 52) beziehungsweise (Nummer 50 + 51) ./ (Nummer 52)]	653.926,96	0,00	-2.672.003,23	6.668,28	
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	137.039,91	790.966,87	790.966,87	790.966,87	0,00
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	790.966,87	790.966,87	-1.881.036,36	797.635,15	
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentl. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeinde-ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter:

69 = 3 HH- Rechnung \ M12 Finanzrechnung: Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2018 Listenauswahl . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 Listen-Nr.: 4-
 Finanzrechnung Listentyp: F
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 4; Listentyp = F; Positionsnachweis = an

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.255.983,44	0,00	65.157,65	2.531.451,09	2.466.293,44
	601100 - Grundsteuer A	13.779,40	0,00	0,00	13.585,86	13.585,86
	601200 - Grundsteuer B	519.646,02	0,00	0,00	523.661,32	523.661,32
	601300 - Gewerbesteuer	528.157,35	0,00	56.533,65	703.705,89	647.172,24
	602100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	784.243,37	0,00	0,00	838.840,53	838.840,53
	602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	214.645,75	0,00	8.624,00	254.974,31	246.350,31
	603100 - Vergnügungssteuer	5.250,00	0,00	0,00	4.200,00	4.200,00
	603200 - Hundesteuer	8.925,50	0,00	0,00	8.796,50	8.796,50
	604100 - Fremdenverkehrsabgabe	181.336,05	0,00	0,00	183.686,68	183.686,68
	darunter: Grundsteuern A und B	533.425,42	0,00	0,00	537.247,18	537.247,18
	601100 - Grundsteuer A	13.779,40	0,00	0,00	13.585,86	13.585,86
	601200 - Grundsteuer B	519.646,02	0,00	0,00	523.661,32	523.661,32
	Gewerbesteuer	528.157,35	0,00	56.533,65	703.705,89	647.172,24
	601300 - Gewerbesteuer	528.157,35	0,00	56.533,65	703.705,89	647.172,24
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	784.243,37	0,00	0,00	838.840,53	838.840,53
	602100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	784.243,37	0,00	0,00	838.840,53	838.840,53
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	214.645,75	0,00	8.624,00	254.974,31	246.350,31
	602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	214.645,75	0,00	8.624,00	254.974,31	246.350,31
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	3.016.581,97	0,00	212.421,25	2.670.027,20	2.457.605,95
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	942.354,00	0,00	32.270,00	967.270,00	935.000,00
	613100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	0,00	0,00	34.522,73	70.000,00	35.477,27
	613190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	2.482,26	0,00	0,00	2.430,12	2.430,12
	614100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	468.651,23	0,00	33.901,32	469.747,63	435.846,31
	614102 - Zuweisungen u. Zuschüsse für besondere Instandhaltungsmaßnahmen vom Land	41.689,21	0,00	41.793,07	41.793,07	0,00
	614109 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land mit Maßnahme	501,61	0,00	0,00	35.512,45	35.512,45
	614200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	375.543,46	0,00	29.878,33	351.451,39	321.573,06
	614252 - Einz.lfd.Zuw. u.Zuschüsse	289.622,26	0,00	0,00	87.931,00	87.931,00
	614259 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke mit Maßnahmen	889.362,84	0,00	0,00	601.925,42	601.925,42
	614309 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände u. dergleichen mit Maßnahme	0,00	0,00	39.913,12	39.913,12	0,00
	614400 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gesetzliche Sozialversicherung	3.983,10	0,00	0,00	0,00	0,00
	614700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	2.392,00	0,00	142,68	2.053,00	1.910,32
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	942.354,00	0,00	32.270,00	967.270,00	935.000,00
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	942.354,00	0,00	32.270,00	967.270,00	935.000,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	2.482,26	0,00	34.522,73	72.430,12	37.907,39
	613100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	0,00	0,00	34.522,73	70.000,00	35.477,27
	613190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	2.482,26	0,00	0,00	2.430,12	2.430,12

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	693.761,93	0,00	8.356,68	946.325,25	937.968,57
	631100 - Verwaltungsgebühren	39.254,12	0,00	1.107,36	43.064,02	41.956,66
	631101 - Verwaltungsgebühren Brandverhütungsschau	1.624,72	0,00	0,00	713,70	713,70
	632100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	40.891,81	0,00	5.449,32	78.791,68	73.342,36
	63210019 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte umsatzsteuerpflichtig 19 %	9.726,15	0,00	0,00	11.168,16	11.168,16
	632110 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	1.800,00	3.244,31	1.444,31
	636100 - Sonstige zweckgebundene Abgaben	122.919,96	0,00	0,00	3.560,28	3.560,28
	63610007 - Sonstige zweckgebundene Abgaben	479.345,17	0,00	0,00	805.783,10	805.783,10
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	652.890,82	0,00	16.640,66	600.796,64	584.155,98
	641100 - Mieten u. Pachten	492.988,94	0,00	2.354,81	453.878,46	451.523,65
	64110000 - Mieten u. Pachten	14.859,18	0,00	0,00	20.862,87	20.862,87
	64110019 - Mieten u. Pachten 19 % umsatzsteuerpflichtig	51.088,36	0,00	0,00	86.525,80	86.525,80
	642100 - Verkauf	3.049,37	0,00	79,80	4.174,60	4.094,80
	64210007 - Einzahlungen aus dem Verkauf umsatzsteuerpflichtig 7 %	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	64210019 - Verkauf 19 % umsatzsteuerpflichtig	5.489,41	0,00	410,08	4.780,36	4.370,28
	642101 - Verkauf Trinkmilch	2.721,25	0,00	0,00	2.557,42	2.557,42
	646100 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte	81.951,31	0,00	13.795,97	26.912,44	13.116,47
	64610019 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte 19 % Ust.	543,00	0,00	0,00	152,93	152,93
	646150 - Ersatzleistungen auf Schadensfälle	4.015,59	0,00	0,00	951,76	951,76
	646159 - Ersatzleistungen auf Schadensfälle mit Maßnahmen	-4.015,59	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.279,57	0,00	916,78	13.139,20	12.222,42
	648100 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	1.819,30	0,00	0,00	5.488,53	5.488,53
	648200 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	3.054,95	0,00	0,00	3.012,25	3.012,25
	648300 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Zweckverbände u. dergleichen	3.336,30	0,00	0,00	3.312,00	3.312,00
	648400 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Sonstiger öffentlicher Bereich	0,00	0,00	0,00	177,40	177,40
	648800 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich	69,02	0,00	916,78	1.149,02	232,24
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	154.183,55	0,00	1.628,51	155.054,86	153.426,35
	661700 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	174,74	0,00	0,00	56,40	56,40
	661800 - Zinseinzahlungen Sonstiger inländischer Bereich	2,36	0,00	0,00	0,00	0,00
	665100 - Gewinnanteile aus Verbundene Unternehmen u. Beteiligungen	154.006,45	0,00	1.628,51	154.998,46	153.369,95
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.830,24	0,00	249,36	198.890,34	198.640,98
	651100 - Konzessionsabgaben	130.638,23	0,00	0,00	140.034,12	140.034,12
	652100 - Erstattung von Steuern	7,30	0,00	0,00	0,00	0,00
	656100 - Bußgelder	22.662,12	0,00	249,36	45.532,58	45.283,22

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	656200 - Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00	54,00	54,00
	656220 - Mahngebühren	2.519,81	0,00	0,00	2.703,21	2.703,21
	656221 - Mahnkosten	200,00	0,00	0,00	190,00	190,00
	656230 - Sonstige Zuschläge (VerspätungsZ., o.ä.)	2.083,90	0,00	0,00	2.939,40	2.939,40
	656240 - Vollstreckungsgebühren	454,42	0,00	0,00	208,07	208,07
	656245 - Stundungszinsen	14,00	0,00	0,00	127,00	127,00
	656260 - Rücklastschrift	58,10	0,00	0,00	60,84	60,84
	656261 - Rücklastschrift	6,00	0,00	0,00	1,20	1,20
	656270 - Gewerbesteuererstattungszinsen - vor Umbuchung	0,00	0,00	0,00	-148,00	-148,00
	656280 - Gewerbesteuer Nachzahlungszinsen	5.109,00	0,00	0,00	7.064,00	7.064,00
	656299 - Sonstige Säumnisse	67,27	0,00	0,00	75,00	75,00
	659101 - weitere sonstige ordentliche Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - Bagatellbeträge	10,09	0,00	0,00	48,92	48,92
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	6.945.511,52	0,00	305.370,89	7.115.684,58	6.810.313,69
10	Personalauszahlungen	1.402.517,36	0,00	77,00	1.442.115,36	1.442.038,36
	600000 - Lohnverrechnung Einnahmen	-1.345.991,13	0,00	0,00	-1.392.111,90	-1.392.111,90
	700000 - Lohnverrechnung Ausgaben	1.346.098,94	0,00	0,00	1.387.998,37	1.387.998,37
	701100 - Dienstaussahlungen für Beamte	72.897,76	0,00	0,00	66.589,80	66.589,80
	701200 - Dienstaussahlungen für tariflich Beschäftigte	991.329,47	0,00	-5.694,61	1.051.097,74	1.056.792,35
	701201 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	21.198,57	0,00	0,00	3.636,80	3.636,80
	701900 - Dienstaussahlungen für sonstige Beschäftigte	1.997,50	0,00	0,00	2.538,00	2.538,00
	702100 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	80.015,05	0,00	6.252,21	80.252,21	74.000,00
	702200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	33.990,73	0,00	0,00	37.879,03	37.879,03
	702201 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	938,46	0,00	0,00	156,92	156,92
	703100 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte	0,00	0,00	0,00	1,92	1,92
	703200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	190.991,99	0,00	-557,60	200.400,15	200.957,75
	703201 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte in Altersteilzeit	5.508,78	0,00	0,00	885,44	885,44
	703900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	574,94	0,00	0,00	726,48	726,48
	704100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.966,30	0,00	77,00	2.064,40	1.987,40
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.106.667,29	0,00	239.173,73	1.449.931,48	1.210.757,75
	721100 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	173.694,77	0,00	-25.754,12	124.508,19	150.262,31
	72110019 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen 19 % Vorsteuer	16.296,40	0,00	23.032,81	23.323,80	290,99
	721109 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen mit Maßnahme	58.721,11	0,00	0,00	84,81	84,81
	721150 - Gebäudeunterhaltungskosten	0,00	0,00	0,00	270,31	270,31
	72115019 - Auszahlungen Gebäudeunterhaltung HW 2013 Vorsteuer 19 %	0,00	0,00	0,00	681,45	681,45
	721159 - Gebäudeunterhaltungskosten mit Maßnahme	168.709,52	0,00	0,00	21.052,35	21.052,35

**Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
 Haushaltsjahr 2018**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
	EUR				
	1	2	3	4	5
722100 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	50.687,63	0,00	11.089,42	62.995,16	51.905,74
72210007 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	236,63	0,00	206,02	206,02	0,00
72210019 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	21.972,67	0,00	10.681,16	9.701,16	-980,00
72210070 - Aufwend.f.die Unterhaltung des sonst.unbewegl.+bewegl.Infrastrukturvermögens, nur Ust §13b	0,00	0,00	600,00	2.200,00	1.600,00
72210119 - Felsicherung	0,00	0,00	0,00	6.665,00	6.665,00
722102 - Auszahlungen für besondere Instandhaltungsmaßnahmen an unbeweglichen Vermögen	9.981,58	0,00	110.536,74	82.452,57	-28.084,17
722109 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	501,61	0,00	39.913,12	39.913,12	0,00
722159 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens mit Maßnahmen	533.989,56	0,00	0,00	57.870,85	57.870,85
723100 - Mieten u. Pachten	2.494,85	0,00	251,35	3.894,51	3.643,16
723110 - Mieten Fahrzeuge	11.098,97	0,00	-8.019,79	10.948,00	18.967,79
723120 - Mieten u. Pachten - Geräte/Ausstattungen	19.716,75	0,00	794,25	18.476,52	17.682,27
72312019 - Mieten u. Pachten - Geräte/Ausstattungen Vorsteuer 19 %	1.596,00	0,00	2.029,59	2.029,60	0,01
723130 - Mieten u. Pachten - Sonstiges	8.966,51	0,00	1.126,39	8.347,97	7.221,58
723200 - Leasing	0,00	0,00	-1.364,08	0,00	1.364,08
724101 - Grundsteuern	11.358,91	0,00	663,28	11.135,58	10.472,30
724102 - Wasser-, Abwassergebühren	47.440,69	0,00	1.887,56	43.722,66	41.835,10
72410207 - Wasser-, Abwassergebühren	4.295,97	0,00	5.092,02	5.335,49	243,47
724103 - Elektroenergie	69.765,01	0,00	-715,29	57.562,32	58.277,61
72410319 - Elektroenergie	21.274,39	0,00	17.492,85	15.470,35	-2.022,50
724104 - Heizkosten	85.964,49	0,00	-30.008,69	83.984,96	113.993,65
72410419 - Heizkosten Vorsteuer 19 %	20.826,33	0,00	20.101,98	18.094,38	-2.007,60
724105 - Schornsteinfegergebühren	1.298,14	0,00	-110,76	983,43	1.094,19
72410519 - Schornsteinfegergebühren	33,15	0,00	54,66	54,67	0,01
724106 - Müllgebühren	20.662,89	0,00	-2.136,03	14.488,22	16.624,25
72410619 - Müllgebühren /Grünschnittsorgung 19 % Vorsteuer	2.686,35	0,00	3.240,34	3.670,62	430,28
724107 - Reinigungskosten	45.432,58	0,00	-9.435,52	46.983,34	56.418,86
72410719 - Reinigungskosten	13.816,80	0,00	15.621,24	15.118,92	-502,32
724108 - Gebäudeversicherung	39.459,37	0,00	454,28	32.599,80	32.145,52
724109 - sonstige Bewirtschaftungskosten	27.885,98	0,00	862,95	21.707,14	20.844,19
72410919 - sonstige Bewirtschaftungskosten	2.021,52	0,00	2.990,53	2.990,54	0,01
724110 - Fremdleistung Hausmeister	14.940,15	0,00	2.372,69	19.371,10	16.998,41
725100 - Haltung von Fahrzeugen	8,30	0,00	-195,79	0,00	195,79
725101 - Fahrzeuginstandhaltung	29.978,14	0,00	-1.045,98	27.010,66	28.056,64
72510119 - Fahrzeuginstandhaltung Vorsteuer 19 %	15.909,45	0,00	9.416,47	9.380,47	-36,00
725102 - Kfz-Steuer, Versicherungen	11.961,03	0,00	-667,46	10.229,58	10.897,04

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	725103 - Kraftstoffe	13.286,98	0,00	-5.530,27	13.242,10	18.772,37
	72510319 - Kraftstoffe	4.969,27	0,00	5.196,76	5.362,18	165,42
	725300 - Erwerb bewegl. Gegenstände bis 800 €	14.240,97	0,00	2.094,55	13.966,07	11.871,52
	72530019 - Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€ 19 %	2.457,81	0,00	837,89	837,89	0,00
	725500 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	22.513,53	0,00	1.395,75	23.597,63	22.201,88
	72550019 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen 19 %	2.605,90	0,00	244,83	244,83	0,00
	726101 - Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	6.060,97	0,00	-1.895,43	6.050,94	7.946,37
	726102 - Dienst- und Schutzkleidung	17.142,56	0,00	399,90	7.186,95	6.787,05
	727101 - betriebs erforderliche Verbrauchsmittel	116.436,97	0,00	-8.595,03	102.858,51	111.453,54
	72710107 - betriebs erforderliche Verbrauchsmittel 7 %	7,34	0,00	18,47	18,47	0,00
	72710119 - betriebs erforderliche Verbrauchsmittel 19 %	1.270,36	0,00	604,05	604,05	0,00
	727102 - betriebs erforderliche Sachmittel	18.108,90	0,00	924,67	18.589,06	17.664,39
	72710219 - betriebs erforderliche Sachmittel 19 %	6,63	0,00	564,31	564,31	0,00
	727103 - Repräsentationen, Ehrungen, Partnerschaften	2.586,90	0,00	-211,40	3.158,74	3.370,14
	727104 - Sachwerte zur Weiterveräußerung	2.308,09	0,00	61,88	1.911,88	1.850,00
	727105 - Verpflegungskosten, Trinkmilch	3.033,29	0,00	0,00	2.462,54	2.462,54
	727106 - Lehr- und Unterrichtsmittel	2.357,37	0,00	0,00	1.139,28	1.139,28
	727107 - Schulbücher	8.663,76	0,00	0,00	8.195,29	8.195,29
	727108 - Kurse	4.484,40	0,00	0,00	4.232,78	4.232,78
	727109 - Sachaufwand für besondere Zwecke	8.790,74	0,00	2.744,90	26.185,01	23.440,11
	72710907 - Sachaufwand für besondere Zwecke vorsteuerabzugsfähig 7 %	0,00	0,00	14,30	14,30	0,00
	72710919 - Sachaufwand für besondere Zwecke vorsteuerabzugsfähig 19 %	14.000,84	0,00	18.221,26	20.892,94	2.671,68
	727110 - statische Prüfungen	11.489,89	0,00	0,00	0,00	0,00
	727111 - Planungsleistungen, Entwicklungskonzepte	50.696,40	0,00	17.670,00	21.615,16	3.945,16
	729100 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	29.293,81	0,00	3.365,73	28.443,27	25.077,54
	72910007 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen- vorsteuerabzugsfähig 7 %	91.401,87	0,00	0,00	101.901,38	101.901,38
	729101 - sonstige Dienstleistungen Brandverhütungsschau	1.399,22	0,00	-11,58	618,70	630,28
	729153 - Projektsteuerung HW 2013	91.368,32	0,00	0,00	120.521,60	120.521,60
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	20.438,11	0,00	-7.858,49	18.376,92	26.235,41
	751700 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	19.643,11	0,00	-7.858,49	14.561,92	22.420,41
	759200 - Verzinsung von Steuernachzahlungen	795,00	0,00	0,00	3.815,00	3.815,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.878.651,42	0,00	105.354,56	2.025.783,89	1.920.429,33
	731155 - Erstattungs zinsen auf Zuwendungen HW 2013	0,00	0,00	0,00	607,31	607,31
	731159 - Auszahlung aus Rückzahlung Fördermittel, HW 2013 mit Maßnahme	9.347,27	0,00	0,00	0,00	0,00

**Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	731200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	110.530,43	0,00	33.813,42	158.474,24	124.660,82
	731300 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände u. dergleichen	1.488,70	0,00	0,00	0,00	0,00
	731700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	126.879,11	0,00	9.651,50	121.017,84	111.366,34
	73170019 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen vorsteuerabzugsfähig 19 %	420,17	0,00	0,00	0,00	0,00
	731800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	649.445,72	0,00	0,00	704.566,18	704.566,18
	734100 - Gewerbesteuerumlage	47.687,41	0,00	22.858,49	52.087,17	29.228,68
	737210 - Kreisumlage	932.852,61	0,00	39.031,15	989.031,15	950.000,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	855.584,96	0,00	44.504,41	1.006.429,67	961.925,26
	742100 - Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	46.817,40	0,00	17.878,39	57.746,83	39.868,44
	742101 - Entschädigungszahlungen an Arbeitgeber	8.530,83	0,00	1.959,62	7.907,60	5.947,98
	742300 - Datenverarbeitung	63.761,74	0,00	-1.241,37	61.868,10	63.109,47
	742900 - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	784,64	0,00	20,11	786,08	765,97
	742901 - Verfügungsmittel	798,05	0,00	0,00	991,51	991,51
	742902 - Mitgliedsbeiträge	79.729,04	0,00	-102,44	95.376,30	95.478,74
	743101 - Dienstreisekosten	602,32	0,00	-928,35	1.567,46	2.495,81
	743102 - Bürobedarf	3.314,67	0,00	-679,88	2.383,76	3.063,64
	743103 - Gesetze und Vorschriften, Zeitschriften	9.390,96	0,00	1.258,49	8.970,00	7.711,51
	743104 - Portogebühren	9.622,48	0,00	-1.990,24	7.311,08	9.301,32
	743105 - Fernmeldekosten	9.396,40	0,00	-386,75	10.177,34	10.564,09
	743106 - öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	7.574,24	0,00	747,03	13.454,24	12.707,21
	743107 - Verteilung Amtsblatt	8.272,84	0,00	523,04	7.773,04	7.250,00
	743108 - sonstige Geschäftsausgaben	2.333,32	0,00	0,00	2.002,61	2.002,61
	743109 - Sachverständige, Gerichtskosten	14.355,12	0,00	18.943,05	85.165,64	66.222,59
	74310919 - Sachverständige, Gerichtskosten	6.861,00	0,00	1.060,25	0,00	-1.060,25
	744100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	62.908,48	0,00	2.131,55	65.501,40	63.369,85
	745100 - Erstattungen für Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit vom Land	0,00	0,00	37,50	500,00	462,50
	745200 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	1.000,00	0,00	-138,52	1.000,00	1.138,52
	745500 - Erstattungen f.Auszahlungen v.Dritten a.lfd.Verwaltungstätigkeit Verb.Unt.,Beteilig.u.Sonderverm.	470.000,00	0,00	0,00	529.229,63	529.229,63
	745600 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl.Sonderrechng.	33.147,18	0,00	-5.603,69	30.557,69	36.161,38
	74560019 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Sonst. öffentl.Sonderrechng.	5.193,61	0,00	5.954,22	6.004,94	50,72
	745700 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Private Unternehmen	11.190,64	0,00	5.062,40	10.154,42	5.092,02
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	6.263.859,14	0,00	381.251,21	5.942.637,32	5.561.386,11
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	681.652,38	0,00	-75.880,32	1.173.047,26	1.248.927,58
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.553.437,45	0,00	205.581,08	2.898.376,53	2.692.795,45
	681110 - Investive Schlüsselzuweisungen	138.699,00	0,00	0,00	147.096,00	147.096,00

**Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	681190 - Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	1.220.685,50	0,00	180.831,00	1.381.543,75	1.200.712,75
	681197 - Investitionszuweisungen vom Land, Hochwasser 2013	2.194.052,95	0,00	0,00	1.343.638,50	1.343.638,50
	681200 - Investitionszuwendungen Gemeinden/Verbände	0,00	0,00	0,00	823,90	823,90
	681300 - Investitionszuwendungen von Zweckverbänden und dergleichen	0,00	0,00	24.750,08	24.750,08	0,00
	681700 - Investitionszuwendungen Private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	524,30	524,30
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.993,51	0,00	78.405,00	0,00	-78.405,00
	688900 - Sonstige Beiträge und ähnliche Entgelte	1.993,51	0,00	78.405,00	0,00	-78.405,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	197.859,00	0,00	248,00	166.588,80	166.340,80
	682100 - Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	197.859,00	0,00	248,00	166.588,80	166.340,80
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
	683200 - Veräußerung von aktivierten beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	21.206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	684670 - KapMarktPap Kreditinstitute	21.206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	3.774.495,96	0,00	284.234,08	3.065.265,33	2.781.031,25
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	4.398,81	0,00	16.080,00	4.467,54	-11.612,46
	782100 - Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	4.398,81	0,00	16.080,00	4.467,54	-11.612,46
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.430.320,59	0,00	2.843.729,99	3.334.507,12	490.777,13
	785110 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	121.880,43	0,00	298.270,27	72.521,99	-225.748,28
	785117 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen Hochwasser 2013	1.054.573,40	0,00	508.192,00	507.420,53	-771,47
	785120 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	497.529,55	0,00	933.605,46	932.231,16	-1.374,30
	78512007 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen vorsteuerabzugsfähig 7 %	0,00	0,00	2.500,00	2.306,70	-193,30
	78512019 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	556.508,89	0,00	706.346,91	564.484,37	-141.862,54
	785127 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen Hochwasser 2013	920.865,44	0,00	17.712,25	937.281,10	919.568,85
	785130 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	278.962,88	0,00	377.103,10	318.261,27	-58.841,83
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	29.494,85	0,00	20.547,00	33.568,83	13.021,83
	783200 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	17.217,53	0,00	15.507,00	33.568,83	18.061,83
	78320019 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen 19 % steuerpfl. Aufw.	12.277,32	0,00	5.040,00	0,00	-5.040,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	3.464.214,25	0,00	2.880.356,99	3.372.543,49	492.186,50
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)	310.281,71	0,00	-2.596.122,91	-307.278,16	2.288.844,75
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)	991.934,09	0,00	-2.672.003,23	865.769,10	3.537.772,33
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	133.700,14	0,00	0,00	119.939,22	119.939,22
	7927053 - Tilgung von Krediten für Investitionen Kreditinstitute Ordentl.Tilg > 5 Jahre	133.700,14	0,00	0,00	119.939,22	119.939,22
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen		0,00	0,00		
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung		0,00	0,00		
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)]	-133.700,14	0,00	0,00	-119.939,22	-119.939,22
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	858.233,95	0,00	-2.672.003,23	745.829,88	3.417.833,11
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	294.673,43			330.594,71	
	671101 - Einzahlungen OSD 3000030017	-1,86			0,00	
	671144 - Einzahlungen Umsatzsteuer 75% von 19%	1.324,63			0,00	
	671147 - Einzahlungen Umsatzsteuer 7 %	42.179,08			56.654,12	
	671149 - Einzahlungen Umsatzsteuer 19 %	13.513,94			19.499,05	
	671190 - Einzahlungen Umsatzsteuerverrechnungskonto	20.747,53			0,00	
	677190 - Einzahlungen Umsatzsteuerverrechnungskonto	96.934,24			147.098,38	
	679102 - durchlaufende Gelder	17.805,60			1.746,72	
	679103 - durchlaufende gelder	101.474,01			153.557,26	
	679109 - Durchlaufende Gelder - Kindergeld	1.146,00			1.158,00	
	679170 - Verkauf Restabfallsäcke ZAOE	0,00			94,50	
	699999 - Zahlwegsumbuchung	-449,74			-49.213,32	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	298.980,42			319.756,31	
	771144 - Auszahlungen Vorsteuer 75% von 19%	90,31			0,00	
	771145 - Auszahlungen Vorsteuer 75 % von 7 %	33,06			0,00	
	771147 - Auszahlungen Vorsteuer 7%	6.715,99			7.684,71	
	771149 - Auszahlungen Vorsteuer 19%	140.075,90			134.174,05	
	777190 - Auszahlungen Umsatzsteuerverrechnungskonto	26.718,66			71.163,38	

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	779102 - durchlaufende Gelder	25.603,68			69,02	
	779103 - durchlaufende Gelder	99.046,56			154.314,47	
	779109 - Durchlaufende Gelder - Kindergeld	1.146,00			1.158,00	
	779170 - Verkauf Restabfallsäcke ZAOE	0,00			406,00	
	799999 - FR Zahlwegsumbuchung	-449,74			-49.213,32	
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./ (Nummer 43 + 45)]	-4.306,99			10.838,40	
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	853.926,96			756.668,28	
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0,00	0,00		
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 41 + 42) ./ (Nummer 43) + (Nummer 48) ./ (Nummer 49)]		0,00	-2.672.003,23		
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	569.938,93	0,00	0,00	558.385,17	558.385,17
	693700 - Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	569.938,93	0,00	0,00	558.385,17	558.385,17
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	769.938,93	0,00	0,00	1.308.385,17	1.308.385,17
	793700 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	769.938,93	0,00	0,00	1.308.385,17	1.308.385,17
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./ (Nummer 52) beziehungsweise (Nummer 50 + 51) ./ (Nummer 52)]	653.926,96	0,00	-2.672.003,23	6.668,28	
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	137.039,91	790.966,87	790.966,87	790.966,87	0,00
	881101 - Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten OSpk	81.293,31	752.182,34	752.182,34	752.182,34	0,00
	881102 - Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten OSpk	2.697,41	2.247,67	2.247,67	2.247,67	0,00
	881106 - Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten OSpk	2.177,71	1.526,32	1.526,32	1.526,32	0,00
	881108 - Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	4.225,54	5.565,56	5.565,56	5.565,56	0,00
	881112 - Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten 1009722909	19.432,61	13.356,33	13.356,33	13.356,33	0,00
	881113 - Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten 1002259859	26.096,92	15.392,76	15.392,76	15.392,76	0,00
	883110 - Barkasse	1.116,41	695,89	695,89	695,89	0,00
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	0,00
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	790.966,87	790.966,87	-1.881.036,36	797.635,15	
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00			0,00	
	nachrichtlich: Betrag der Auszahl. für die ordentl. Kredittilg. und des Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften einschli. der als Invest.auszahl. veranschlagten Tilgungsant. der Zahlungsverpfl. aus kreditähnl. Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	01 - 12 / 17	01 - 12 / 18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
	EUR				
	1	2	3	4	5
nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeinde-ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M12 Finanzrechnung; Mandant: 7225 Stadt Bad Schandau HH-Jahr: 2018 Listenauswahl . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 Listen-Nr.: 4- Finanzrechnung Listentyp: F
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 4; Listentyp = F; Kontennachweis = an