

Stadt Delitzsch



Jahresabschluss

z u m

31.12.2018

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Bilanz	3
2. Anhang mit Rechenschaftsbericht der Großen Kreisstadt Delitzsch zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2017	5
3. Ergebnisrechnung	59
4. Finanzrechnung	69
5. Teilergebnishaushalte	79
6. Teilfinanzhaushalte	89

**Vermögensrechnung (Bilanz) zu
§ 51 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr: 2018**

Aktiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR	Passiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
1.	Anlagevermögen	231.745.921,86	225.733.569,01	1.	Kapitalposition	172.542.873,36	170.289.611,25
a)	Immaterielle Vermögensgegenstände	120.305,75	78.681,96	a)	Basiskapital	149.349.939,14	149.349.939,14
b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	2.301.895,16	2.482.013,54		darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	49.783.313,05	0,00
c)	Sachanlagevermögen	114.051.116,05	113.549.159,08	b)	Rücklagen	23.192.934,22	21.670.135,96
aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	16.517.358,39	17.201.560,96	aa)	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	23.192.934,22	21.670.135,96
bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	47.638.199,33	40.612.811,19	c)	Fehlbeträge	0,00	-730.463,85
cc)	Infrastrukturvermögen	41.334.897,98	43.049.057,77	bb)	Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	-730.463,85
dd)	Bauten auf fremden Grund und Boden	1,00	1,00	2.	Sonderposten	55.460.643,71	48.520.998,57
ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.378.632,74	2.378.632,74	a)	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	53.133.399,27	46.332.421,56
ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.206.496,79	3.490.931,59	b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	933.838,35	795.170,92
gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	1.518.640,58	1.104.041,26	d)	Sonstige Sonderposten	1.393.406,09	1.393.406,09
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.456.889,24	5.712.122,57	3.	Rückstellungen	473.457,10	268.205,90
d)	Finanzanlagevermögen	115.272.604,90	109.623.714,43	f)	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	242.003,90	242.003,90
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	54.215.847,47	52.556.594,25	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	231.453,20	26.202,00
bb)	Beteiligungen	44.238.563,96	43.200.116,99	4.	Verbindlichkeiten	15.821.287,54	20.993.652,45
cc)	Sondervermögen	1.318.193,47	1.367.003,19	b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	9.762.469,16	10.593.411,45
ee)	Wertpapiere	15.500.000,00	12.500.000,00	d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	791.836,06	205.009,37
2.	Umlaufvermögen	12.724.629,56	14.520.590,78	e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	5.582,10
a)	Vorräte	3.734.889,44	3.892.310,06	f)	Sonstige Verbindlichkeiten	5.266.982,32	10.189.649,53
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.010.977,43	2.949.634,79	5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	186.886,32	193.763,64
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	485.594,12	363.918,94				
d)	Liquide Mittel	5.493.168,57	7.314.726,99				
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	14.596,61	12.072,02				
a)	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	14.596,61	12.072,02				

**Vermögensrechnung (Bilanz) zu
§ 51 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr: 2018**

Aktiva			Passiva		
	Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR		Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
			a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	186.886,32	193.763,64
Summe Aktiva	244.485.148,03	240.266.231,81	Summe Passiva	244.485.148,03	240.266.231,81
			Saldo	0,00	0,00

Druckparameter: Mandant: 1906 Stadt Delitzsch HH-Jahr: 2018 Listennr.: 1 Vermögensrechnung (Bilanz) Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 0 bis: 13 Buchungsperiode für VKZ von: 0 bis: 13
Listenauswahl: Positionsnachweis
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für '1906007')

**Anhang mit Rechenschaftsbericht der Großen Kreisstadt
Delitzsch zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2018**

Inhaltsverzeichnis	Seite
1 Einleitung	8
2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	9
2.1 Grundsätze/Allgemeines	9
2.2 Einzelne Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	10
2.2.1 Inventur und Inventar	11
2.2.2 Immaterielle Vermögensgegenstände	11
2.2.3 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	11
2.2.4 Grundstücke	11
2.2.4.1 Unbebaute Grundstücke	11
2.2.4.2 Bebaute Grundstücke	12
2.2.5 Infrastrukturvermögen	12
2.2.6 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	13
2.2.7 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	13
2.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	13
2.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14
2.2.10 Finanzanlagen	14
2.2.11 Vorräte	14
2.2.12 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	15
2.2.13 Liquide Mittel	15
2.2.14 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	15
2.2.15 Kapitalposition	15
2.2.16 Sonderposten	15
2.2.17 Rückstellungen	16
2.2.18 Verbindlichkeiten	16
2.2.19 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	16
3 Treuhandvermögen	16
4 Erläuterungen zu den Bilanzpositionen (Vermögensrechnung)	17
4.1 Aktiva	17
4.1.1 Anlagevermögen	17
4.1.2 Umlaufvermögen	20
4.2 Passiva	20
4.2.1 Kapitalposition	20
4.2.2 Sonderposten	21
4.2.3 Rückstellungen	21
4.2.4 Verbindlichkeiten	22
4.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	22
5 Lagebericht	22
5.1 Vermögens- und Finanzlage	22
6 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 2018	24
6.1 Veränderungen der wichtigsten Erträge und Aufwendungen	24
6.2 Entwicklung ausgewählter Positionen	26
6.2.1 Erträge	26
6.2.2 Aufwendungen	28

7	Weitere Umsetzung des Investitionsprogramms im Jahr 2018	30
8	Entwicklung des Gesamtergebnisses	31
9	Ausblick auf die Haushaltsentwicklung in den Folgejahren	33
10	Abrechnung Schlüsselprodukte	40
11	Angaben zu Oberbürgermeister, Bürgermeister, Kämmerer und Mitgliedern des Stadtrates	40

Anlagen:

Anlage 1:	Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO-Doppik	43
Anlage 2:	Forderungsübersicht zu § 54 Abs. 2 SächsKomHVO-Doppik	46
Anlage 3:	Übersicht bestehender Darlehensverträge zum 31.12.2018	47
Anlage 4:	Verbindlichkeitenübersicht zu § 54 Abs. 3 SächsKomHVO-Doppik	48
Anlage 5:	Übersicht zur Übertragung von Haushaltsermächtigungen	49
Anlage 6:	Medien und Fremdleistungen 2013 bis 2023	51
Anlage 7:	Abrechnung Schlüsselprodukte	52
Anlage 8:	Kennziffernspiegel	58

1 Einleitung

Ab dem Haushaltsjahr 2013 müssen alle Kommunen im Freistaat Sachsen, so auch die Stadt Delitzsch, das doppelte Haushalts- und Rechnungswesen als neues Rechnungsführungssystem anwenden.

Ausgangspunkt waren die Beschlüsse der Innenministerkonferenz vom 11. Juni 1999 bzw. 21. November 2003 zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts. Auf dieser Grundlage hat das Kabinett der Staatsregierung des Freistaates Sachsen mit Beschluss vom 4. Mai 2004 die Einführung der Doppik bzw. vom 07. November 2007 die gesetzliche Grundlagen zur Umstellung mit dem verpflichtenden Ziel geschaffen, diese bis spätestens zum 01.01.2013 vorzunehmen, gefasst.

Der Beginn der Arbeiten zur Umstellung auf die Doppik erfolgte in der Stadtverwaltung offiziell zum 01.01.2011. Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 wurde zwischenzeitlich durch den Stadtrat am 24.09.2015 (Beschl.-Nr. 52-15) festgestellt.

Gesetzliche Grundlagen für die kommunale Doppik bilden insbesondere die Gemeindeordnung für den Freistaat Sachsen (SächsGemO), die Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik (SächsKomHVO-Doppik, nunmehr SächsKomHVO) sowie die Verwaltungsvorschriften VwV Kommunale Haushaltswirtschaft-Doppik (VwV KommHHWi-Doppik, nunmehr VwV kommHHWi) bzw. die VwV Haushaltssystematik Kommunen (VwV KomHSys) in der zum Bilanzstichtag der Bilanz zum 31.12.2018 geltenden Fassung.

Mit Hilfe der Doppik können alle Aufwendungen und Erträge - zahlungswirksame und nicht zahlungswirksame Sachverhalte - abgebildet und dargestellt werden. Das Ressourcenverbrauchskonzept stellt somit eine den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Abbildung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Delitzsch sicher.

Das kaufmännische Rechnungswesen besteht im Wesentlichen aus dem Ergebnis- und Finanzplan sowie aus der Ergebnis- und Finanzrechnung und der Vermögensrechnung (Bilanz). Einen weiteren Bestandteil stellt die Kostenrechnung dar, die erst zu einem späteren Zeitpunkt eingeführt wird.

In der vorliegenden Schlussbilanz zum 31.12.2018 ist nach dem Übergang von der Kameralistik auf die Doppik mit vorausgegangener Erfassung und Bewertung des Anlage- und Umlaufvermögens, das materielle, immaterielle und finanzielle Vermögen der Stadt Delitzsch zum Bilanzstichtag vollumfänglich auf der Aktivseite der Bilanz abgebildet.

Die Passivseite der Bilanz spiegelt die kurz- bzw. langfristigen sowie die künftigen finanziellen Verpflichtungen der Stadt, Sonderposten sowie das Basiskapital wieder. Eine Bilanz stellt immer eine stichtagsbezogene Betrachtung dar.

Die Verbuchung sämtlicher im Verlauf eines Haushaltsjahres entstehenden Geschäftsvorfälle erfolgt über Sachkonten, welche nach dem verbindlichen Kontenrahmen auf der Grundlage der kommunalen Haushaltssystematik festzulegen waren.

Im Haushalt der Stadt Delitzsch wurden 118 Produkte auf der Grundlage des verbindlichen kommunalen Produktrahmens des Freistaates Sachsen, aufgegliedert in 57 Budgets und 9 Teilhaushalte, gebildet.

Mit Wirkung zum 01.01.2018 traten umfassende Neuregelungen zum kommunalen Haushaltsausgleich mit einer Novellierung der Sächsischen Gemeindeordnung (SächsGemO) in Kraft. Damit wurden neue Regelungen für die Beurteilung der Gesetzmäßigkeit des Haushaltes geschaffen.

Die wesentlichen Änderungen des Haushaltsausgleichs lassen sich wie folgt zusammenfassen:

1. Der Haushalt ist im Ergebnishaushalt auszugleichen. Berücksichtigt wird dabei im Hinblick auf Abschreibungen und korrespondierende Sonderposten nur das „Neuvermögen“.
2. Es gibt eine Trennung in „Neu-„ und „Altvermögen“. Das Altvermögen ist Vermögen, welches vor dem 31.12.2017 angeschafft wurde.
3. Die aus dem „Altvermögen“ resultierenden Abschreibungen abzgl. zugehöriger Sonderposten dürfen sanktionslos mit dem Basiskapital verrechnet werden. Dabei darf ein Mindestbasiskapital von einem Drittel des Basiskapitals zum 31.12.2017 nicht unterschritten werden. Es wird damit eine „Stunde null“ für den Haushaltsausgleich fingiert.
4. Es wird ein „Switch-Regelung“ eingeführt. Das bedeutet, dass durch nachträgliche Investitionen aus „Altvermögen“ „Neuvermögen“ wird. Die dem Vermögensgegenstand zuzuordnenden Abschreibungen (zzgl. korrespondierender Sonderposten) sind dann in voller Höhe für den Ausgleich des Ergebnishaushaltes zu berücksichtigen. Die strategische Haushaltsplanung, insb. von Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen, gewinnt damit an Bedeutung. Ebenso werden Anpassungen in der Anlagenbuchhaltung erforderlich.
5. Der Haushalt muss im Ergebnis- und Finanzhaushalt ausgeglichen sein. Im Finanzhaushalt muss der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens die ordentliche Tilgung erwirtschaften. Ist dies nicht gewährleistet, können auch verfügbare Mittel aus dem Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit bzw. Finanzierungstätigkeit sowie verfügbare Mittel aus dem Liquiditätsbestand herangezogen werden. Was genau „verfügbare Mittel“ sind, muss noch in den untergesetzlichen Regelungen festgelegt werden. Klar ist, gesetzlich vorzuhaltende Mittel (z.B. Vorsorgevermögen) gelten nicht als verfügbar.

Auf Grund des Doppelhaushalts 2017/2018 gelten diese Neuerungen für die Stadt Delitzsch für den Jahresabschluss 2018, planungsseitig allerdings erst ab dem Haushaltsjahr 2019.

2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

2.1 Grundsätze/Allgemeines

Die allgemeinen Bilanzierungsgrundsätze und Bewertungsregeln (Erfassungsgrundsätze, Bewertungsgrundsätze, Wertansätze der Bilanzpositionen, Bewertungsvereinfachungen, Abschreibungen usw.) sind in Abschnitt 8 (§§ 36-46) der SächsKomHVO festgelegt.

Für die in der Stadt Delitzsch anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden als Grundlage der Bewertung des Anlagevermögens wurde eine Bewertungsrichtlinie (Dienstanweisung 02/2011) erarbeitet und am 01.10.2011 in Kraft gesetzt; Anpassungen erfolgten zum 01.05.2012. Für die Erstellung der Bilanz zum 31.12.2018 bildete die Bewertungsrichtlinie in der Fassung vom 01.10.2017 (Dienstanweisung 02/2017) die Grundlage.

Die Bewertungsrichtlinie basiert auf der SächsKomHVO und stellt eine Ergänzung und Präzisierung des Entwurfes einer Bewertungsrichtlinie zur Erstellung der Eröffnungsbilanz des

Sächsischen Staatsministeriums des Inneren für die Stadt Delitzsch entsprechend der örtlichen Verhältnisse dar.

Gleichzeitig wurde mit Dienstanweisung 01/2011 die Inventurrichtlinie der Stadt Delitzsch als Handlungsanweisung für die Erfassung und Fortschreibung des Anlagevermögens zum 01.02.2011, angepasst zum 01.05.2012 bzw. 01.01.2013, erlassen.

2.2 Einzelne Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Nachstehend soll auf die Bewertung einzelner Bilanzpositionen eingegangen werden. Grundsätzlich ist bei der Bewertung des Vermögens und der Schulden bestehenden Bewertungen, Belegen u. ä. Vorrang gegenüber Gutachten und Ersatzwerten einzuräumen. Die handelsrechtlichen Grundsätze der ordnungsmäßigen Buchführung waren dabei zu beachten.

Vermögensgegenstände sind mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten (AHK), vermindert um Abschreibungen zwischen dem Zeitpunkt der Anschaffung oder Herstellung und dem Eröffnungsbilanzstichtag, anzusetzen. Für bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren AHK, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, für den einzelnen Vermögensgegenstand 800 EUR nicht übersteigen, erfolgt entsprechend § 35 Abs. 4 SächsKomHVO keine Bewertung.

Für Vermögensgegenstände, deren tatsächliche AHK nicht ermittelt werden können, sind als Ersatzwerte aktuelle AHK rückindiziert auf das Jahr der Anschaffung oder Herstellung des Vermögensgegenstandes vermindert um Abschreibungen gemäß § 44 SächsKomHVO anzusetzen, soweit nichts anderes geregelt ist.

Für Rückindizierungen nach dieser Richtlinie sind bei Gebäuden und sonstigen Bauten der entsprechende Baupreisindex, bei beweglichen Vermögensgegenständen ein geeigneter Preisindex des Statistischen Bundesamtes anzuwenden.

Im Bereich des Sachanlagevermögens ist die Bildung von Festwerten nach vorangegangener Inventur zulässig. Bei der Bildung von Festwerten wird davon ausgegangen, dass Verbrauch, Abgänge und Abschreibungen der in den Festwert einbezogenen Vermögensgegenstände bis zum Bilanzstichtag durch Zugänge ausgeglichen werden. Dies setzt Vermögensgegenstände mit gleich bleibendem Wert bzw. gleichbleibender Menge voraus.

Die Stadt Delitzsch hat die Bewertung nach Festwerten für nachstehende Bereiche vorgesehen:

- diverse Ausrüstungen der Feuerwehren (ohne technische Beladung der Fahrzeuge)
- Ausrüstung der Atemschutzwerkstatt
- Dienst- und Schutzbekleidung der Feuerwehr (Kleiderkammer)
- Medienbestand der Bibliothek
- Schulbuchbestand je Schule
- Aufwuchs (siehe Bewertungsrichtlinie Anlage 2)
- Verkehrszeichen je Kategorie
- Kunst- und Sammlungsgegenstände des Museums

Darüber hinaus wird für Schülertische je Kabinett (wenn fest mit Boden verbunden) und Schule sowie Küchenschränke je Hauswirtschaftskabinett und Schule eine Gruppenbewertung vorgenommen.

Alle bewertungsbedingten Abweichungen von den allgemeinen Bewertungsvorschriften der SächsKomHVO sowie stadtspezifische Festlegungen im Zusammenhang mit der Ausübung des Ermessens sind der Bewertungsrichtlinie der Stadt Delitzsch sowie den Bewertungsdokumentationen der einzelnen Bilanzpositionen zu entnehmen.

2.2.1 Inventur und Inventar

Zur Aufstellung der Eröffnungsbilanz war die vorherige Erfassung und Bewertung (Inventur) aller zu bilanzierenden Vermögensgegenstände und Schulden sowie deren Auflistung im Inventar zwingend erforderlich.

Nach der Einführung des neuen Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesens muss die Stadt Delitzsch grundsätzlich zu jedem Bilanzstichtag und damit am Schluss eines jeden Haushaltsjahres eine Inventur durchführen und ein Inventar aufstellen. Die Inventurrichtlinie der Stadt Delitzsch in der jeweils gültigen Fassung bildet hierzu die Grundlage.

2.2.2 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände sind mit den Anschaffungskosten anzusetzen. Ist ihre Nutzung zeitlich begrenzt, sind die Anschaffungskosten um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung zu vermindern.

Bei unbefristeter Nutzung können bei immateriellen Vermögensgegenständen außerplanmäßige Abschreibungen vorgenommen werden, um diese mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der ihnen am Bilanzstichtag beizulegen ist.

Beruhet die Bewertung auf Ersatzwerten sollen aktuelle Anschaffungskosten durch Rückindizierung auf das Jahr der Anschaffung mit Hilfe entsprechender Preisindizes angesetzt werden. Dieser Ersatzwert ist um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der Nutzung zu vermindern.

2.2.3 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

An Dritte geleistete Zuwendungen für Investitionen können als Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen aktiviert werden. Die Nutzungsdauer beträgt 10 Jahre. Bindungsfristen aus erhaltenen Fördermitteln bleiben davon unberührt.

2.2.4 Grundstücke

2.2.4.1 Unbebaute Grundstücke

Grund und Boden ist mit den Anschaffungskosten anzusetzen. Gegebenenfalls vorhandene Nutzungs-, Verfügungs- oder Verwertungsbeschränkungen sind wertmindernd zu berücksichtigen.

Beruhet die Bewertung auf Ersatzwerten, ist für das Stadt(kern)gebiet der Stadt Delitzsch der aktuelle Bodenrichtwert, für die Ortsteile der Stadt Delitzsch für landwirtschaftliche Flächen, Grünland, Forstflächen, Gartenland, Erholungsflächen, Flächen für Ver- und Entsorgungsanlagen und Unland der ausgewiesene Durchschnittswert aus der aktuellen Bodenrichtwertkarte zum Stichtag der Eröffnungsbilanz anzusetzen. Gewidmete Grundstücke/Gemeinbedarfsflächen sind gemäß Bewertungsrichtlinie (Gemeinbedarfsflächen) zu bewerten.

Aufbauten in Abgrenzung zu Gebäuden und zu Bauten des Infrastrukturvermögens von unbebauten Grundstücken werden von den Grundstücken getrennt erfasst. Die Bewertung von

Aufbauten orientiert sich an der Bewertung von Gebäuden. Aufwuchs ist zu AHK zu bewerten; es kann vereinfachend ein Festwert oder Ersatzwert gemäß Bewertungsrichtlinie (Aufwuchs) angesetzt werden.

2.2.4.2 Bebaute Grundstücke

Bebaute Grundstücke werden als Grundstück und Gebäude bzw. sonstige Bauten getrennt bewertet. Für das Grundstück gelten die Bewertungsgrundsätze für unbebaute Grundstücke.

Gebäude, sonstige Bauten sowie Bauten auf fremdem Grund und Boden sind mit AHK anzusetzen, die um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung zu vermindern sind.

Beruht die Bewertung auf Ersatzwerten, sind Gebäude, sonstige Bauten sowie Bauten auf fremdem Grund und Boden nach dem in §§ 21 bis 25 der Wertermittlungsverordnung (WertV) in der jeweils geltenden Fassung genormten Sachwertverfahren auf der Grundlage von Normalherstellkosten zu bewerten. Da die Normalherstellkosten keinen abschließenden Katalog kommunaler Gebäude aufweisen, sind sachgerechte Analogien zu bilden. Der so ermittelte Herstellungswert ist auf den Zeitpunkt der Anschaffung oder Herstellung rück zu indizieren.

Soweit in Einzelfällen die Anwendung des Sachverfahrens unter kaufmännischen Gesichtspunkten nicht sachdienlich ist, können die in den §§ 13 bis 20 WertV normierten Verfahren angewandt werden.

2.2.5 Infrastrukturvermögen

Als Infrastrukturvermögen sind Verkehrs- und Versorgungseinrichtungen und –bauten auszuweisen. Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens werden getrennt erfasst.

Infrastrukturvermögen ist mit den AHK anzusetzen. Ist deren Nutzung zeitlich begrenzt, sind die Anschaffungskosten um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung zu vermindern.

Sofern bei Infrastrukturvermögen im Falle einer voraussichtlich dauernden Wertminderung außerplanmäßige Abschreibungen vorzunehmen sind, um diese mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der ihnen am Bilanzstichtag beizulegen ist, sind diese wertmindernd zu berücksichtigen.

Beruht die Bewertung auf Ersatzwerten, so sind für Grund- und Bodenwerte nach § 5 Abs. 1 des Gesetzes zur Bereinigung der Rechtsverhältnisse an Verkehrsflächen und anderen öffentlich genutzten privaten Grundstücken (Verkehrsflächenbereinigungsgesetz – VerkFlBerG) in der jeweils geltenden Fassung zu ermitteln. Für Bauten des Infrastrukturvermögens sind die aktuellen AHK von Objekten gleicher Art und Güte heranzuziehen.

Zur Ersatzwertbildung von Straßen sind diese gemäß Bewertungsrichtlinie (Verkehrsflächen) in Bauklassen nach der Richtlinie für die Standardisierung des Oberbaues von Verkehrsflächen (RStO 01) des Bundesministeriums für Verkehr, Bau- und Wohnungswesen in der zuletzt gültigen Fassung, einzuteilen und je Bauklasse durchschnittliche Herstellungskosten pro Quadratmeter für den Bau einer Verkehrsfläche in der Stadt Delitzsch zu ermitteln. Lassen sich durchschnittliche Herstellungskosten nicht ermitteln, sind diese hilfsweise entsprechend der in der Bewertungsrichtlinie aufgeführten Werte festzulegen. Eine Rückindizierung findet nicht statt. Schäden sind durch so genannte Korrekturfaktoren wertmindernd zu berücksichtigen.

2.2.6 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Kunstgegenstände und historische Bauten/Kulturdenkmäler sind mit ihren AHK anzusetzen. Gegebenenfalls sind planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung vorzunehmen.

Regelmäßig unterliegen Kunstgegenstände keiner gewöhnlichen Abnutzung. Sofern bei Kunstgegenständen und Kulturdenkmälern außerplanmäßige Abschreibungen vorzunehmen sind, um diese mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der ihnen am Bilanzstichtag beizulegen ist, sind diese wertmindernd zu berücksichtigen.

Beruhet die Bewertung von Kunstgegenständen auf Ersatzwerten, sind Erfahrungswerte aus dem Erwerb bzw. der Veräußerung oder aus Listenpreisen vergleichbarer Vermögensgegenstände unter Beachtung eines Anpassungsbedarfs an die Besonderheiten des zu bewertenden Vermögensgegenstandes heranzuziehen. Sind Kunstgegenstände auf Dauer versichert, kann der Versicherungswert als Grundlage für die Bewertung dienen. Eine Bewertung kann auch mit Hilfe von Wertgutachten vorgenommen werden.

Kulturdenkmäler sind mit einem Erinnerungswert von 1 EUR anzusetzen. Werden Baudenkmäler ganz oder teilweise als Gebäude genutzt, so sind sie wie diese zu bewerten. Ist ein historisches Bauwerk oder ein Kulturdenkmal nach dem 01.01.2000 grundlegend saniert worden, können die Sanierungskosten abgeschrieben im Verhältnis der bisherigen Nutzung zur voraussichtlichen Lebensdauer angesetzt werden.

2.2.7 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

Fahrzeuge, Maschinen sowie technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind mit den Anschaffungskosten anzusetzen, die um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung zu vermindern sind.

Sofern bei Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen außerplanmäßige Abschreibungen vorzunehmen sind, um diese mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der ihnen am Bilanzstichtag beizulegen ist, sind diese wertmindernd zu berücksichtigen. Eine unterlassene notwendige Instandhaltung ist wertmindernd zu berücksichtigen.

Beruhet die Bewertung auf Ersatzwerten, sind für Fahrzeuge, Maschinen sowie technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen vorsichtig geschätzte Wiederbeschaffungswerte aus dem Erwerb bzw. der Veräußerung vergleichbarer Vermögensgegenstände, rückindiziert auf das Jahr ihrer Anschaffung oder Herstellung, anzusetzen. Dieser Ersatzwert ist um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung zu vermindern.

2.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind mit den Anschaffungskosten anzusetzen, die um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung zu vermindern sind.

Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung können entsprechend der Inventurrichtlinie zu Gruppen zusammengefasst und mit dem gewogenen Durchschnittswert oder mit einem Festwert angesetzt werden.

Die dieser Kategorie zuzuordnenden Zoo- und Nutztiere sind gemäß Bewertungsrichtlinie zu bewerten.

Beruhet die Bewertung auf Ersatzwerten, sind Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung vorsichtig geschätzte Wiederbeschaffungswerte aus dem Erwerb bzw. der Veräußerung vergleichbarer Vermögensgegenstände, rückindiziert auf das Jahr ihrer Anschaffung oder Herstellung, anzusetzen. Dieser Ersatzwert ist um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung zu vermindern.

2.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Unter den geleisteten Anzahlungen sind Anzahlungen auf noch nicht gelieferte oder erstellte Vermögensgegenstände des Anlagevermögens auszuweisen. Sie sind mit den tatsächlich gezahlten Beträgen anzusetzen.

Für Anlagen im Bau sind Ausgaben für Investitionen anzusetzen, soweit diese am Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellt sind. Es sind lediglich außerplanmäßige Abschreibungen zulässig. Nach Fertigstellung ist eine Umgliederung zu entsprechenden Posten des Anlagevermögens vorzunehmen.

2.2.10 Finanzanlagen

Finanzanlagen sind Beteiligungen an Unternehmen, Anteile an verbundenen Unternehmen, Wertpapiere des Anlagevermögens und langfristige Ausleihungen. Zu den Finanzanlagen gehören insbesondere Beteiligungen/Anteile an kommunalen Unternehmen in öffentlich-rechtlicher Rechtsform und Privatrechtsform (§§ 95 ff. SächsGemO). Zu den Finanzanlagen gehören auch das in Sondervermögen eingebrachte Kapital sowie Kapitaleinlagen in Zweckverbänden und anderen kommunalen Zusammenschlüssen. Die Finanzanlagen sind mit den Anschaffungskosten zu bewerten. Als Anschaffungskosten gilt die Höhe der Kapitaleinlage. Bei Beteiligungen an Unternehmen oder Anteilen an verbundenen Unternehmen ist das anteilige Eigenkapital (anteilige Summe aus Stammkapital/gezeichnetem Kapital, Rücklagen und Ergebnisvortrag; sog. Eigenkapitalspiegelmethode) oder, sofern dies dem wirklichen Wert deutlich näher kommt, mit den Anschaffungskosten anzusetzen. Falls der ermittelte Wert nach der Eigenkapitalspiegelmethode nicht einer wirklichkeitsgetreuen Bewertung entspricht, ist das Niederwertprinzip anzuwenden.

Die Bewertung der Beteiligungen der Stadt Delitzsch erfolgt für alle kommunalen Unternehmen und Zweckverbände nach der Eigenkapitalspiegelmethode. Die Bewertung von erworbenen Aktien erfolgt zu Anschaffungskosten.

2.2.11 Vorräte

Vorräte werden mit ihren AHK bewertet. Sofern Abschreibungen auf den niedrigeren Wert vorzunehmen sind, der sich aus einem Börsen- oder Marktpreis am Bilanzstichtag ergibt, sind sie wertmindernd zu berücksichtigen. Ist ein Börsen- oder Marktwert nicht festzustellen und übersteigen die AHK den Wert, der den Vorräten am Bilanzstichtag beizulegen ist, so ist auf diesen Wert abzuschreiben.

Beruhet die Bewertung auf Ersatzwerten, sind für Vorräte vorsichtig geschätzte Wiederbeschaffungswerte auf der Grundlage von Erfahrungswerten aus dem Erwerb bzw. der Veräußerung

oder der Herstellung vergleichbarer Vorräte bzw. auf der Grundlage von Marktpreisen unter Beachtung eines Anpassungsbedarfes anzusetzen.

2.2.12 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen sind grundsätzlich mit ihrem Nominalwert anzusetzen.

Zur Berücksichtigung des allgemeinen Ausfall- und Kreditrisikos ist eine Pauschalwertberichtigung zu bilden. Die Höhe des Pauschalwertberichtigungssatzes sollte sich an den Zahlungsausfällen der letzten drei Jahre orientieren.

Zweifelhafte Forderungen sind in Höhe des erwarteten Zahlungsausfalls einzeln Wert zu berichtigen. Im Zweifelsfall sind die Forderungen in voller Höhe Wert zu berichtigen.

Unverzinsliche oder niedrig verzinsliche Forderungen mit einer voraussichtlichen Restlaufzeit von mehr als drei Jahren sind mit ihrem Barwert anzusetzen.

2.2.13 Liquide Mittel

Der Kassenbestand in EUR sowie Guthaben bei Kreditinstituten in EUR sind mit dem Nominalwert anzusetzen. Schecks sind wie Forderungen zu bewerten.

2.2.14 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen, sind ab einem Wert von mehr als 410,00 Euro als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen (auf Tz. 2.2 wird hingewiesen). Die Berechnung der Höhe der Rechnungsabgrenzungsposten erfolgt mit dem Betrag, der der Zeit nach dem Abschlussstichtag wirtschaftlich zuzurechnen ist. Die gleiche Verfahrensweise gilt für Aufwendungen, deren Zahlung im neuen Jahr erfolgt, die aber aufwandsmäßig dem alten Jahr zuzurechnen sind.

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind auch geleistete Zuwendungen und Zuschüsse an Dritte zu aktivieren, die keinen immateriellen Vermögensgegenstand begründen und Aufwand für die künftigen Haushaltsjahre darstellen.

2.2.15 Kapitalposition

Die Kapitalposition der Bilanz untergliedert sich in das Basiskapital und gesondert auszuweisende Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen sowie zweckgebundene und sonstige Rücklagen.

Das Basiskapital ergibt sich als Überschuss der Aktivposten über die gesondert auszuweisenden Rücklagen sowie die weiteren Passivposten.

Erhaltene Zuwendungen, die nach ihrer Zweckbestimmung nicht ertragswirksam aufzulösen sind, sind als Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen zu passivieren.

2.2.16 Sonderposten

Als Sonderposten sind insbesondere Zuwendungen für Investitionen, einschließlich Geld- und Sachgeschenke sowie die aufgrund gesetzlicher oder ortsrechtlichen Regelungen erhobenen Beiträge, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelte auszuweisen.

Sonderposten sind mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen anzusetzen.

2.2.17 Rückstellungen

Rückstellungen sind zu bilden für ungewisse Verbindlichkeiten, die am Abschlussstichtag dem Grunde oder der Höhe nach unsicher sind und für Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunkts ihres Eintritts unbestimmt sind. Eine genau bestimmbare Schuld ist als Verbindlichkeit auszuweisen. Die Bilanz zum 31.12.2018 weist folgende Rückstellungen aus:

1. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren,
2. 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.

Rückstellungen sind nur in der Höhe anzusetzen, in der mit einer Inanspruchnahme zu rechnen und die auf der Grundlage einer sachgerechten und nachvollziehbaren Schätzung notwendig ist.

2.2.18 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind zu ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.

Zu erbringende Sach- und Dienstleistungen sind mit dem Betrag anzusetzen, der erforderlich ist, um die Sach- und Dienstleistungen durch Geldzahlungen abzulösen (Erfüllungsbetrag).

2.2.19 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Einnahmen vor dem Abschlussstichtag, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen, sind ab einem Wert von mehr als 410,00 Euro als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen (auf Tz. 2.2 wird hingewiesen). Die Berechnung der Höhe der Rechnungsabgrenzungsposten erfolgt mit dem Betrag, der der Zeit nach dem Abschlussstichtag wirtschaftlich zuzurechnen ist.

Die gleiche Verfahrensweise gilt für Erträge, deren Zahlung im neuen Jahr erfolgt, die aber ertragsmäßig dem alten Jahr zuzurechnen sind.

3. Treuhandvermögen

Die Stadt Delitzsch verwahrt zum Bilanzstichtag gemäß § 36 Abs. 4 SächsKomHVO **Treuhandvermögen** i. H. v. 64.874,19 €, welches sich wie folgt aufgliedert:

Kautionen

- | | |
|-------------------|-------------------------|
| • 40.000,00 € | Containergestellung |
| • 1.525,00 € | Plakatierung |
| • <u>550,00 €</u> | Vermietung Fahrradboxen |
| 42.075,00 € | |

Verwahrgelder

- 22.799,19 € Mündelsichere Verwahrgelder gesetzlicher Vertreter.

Treuhandvermögen sind nicht zu bilanzieren und im Anhang nachzuweisen.

4 Erläuterungen zu den Bilanzpositionen (Vermögensrechnung)

Vorgenommenen Korrekturen aus Vorjahren bzw. Korrekturen, die aus Prüfungsfeststellungen der örtlichen Prüfung des Rechnungsprüfungsamtes der Stadt Delitzsch resultieren, wurden in den Jahresabschluss zum 31.12.2018 eingearbeitet.

4.1 Aktiva

4.1.1 Anlagevermögen

Der Buchwert des **Anlagevermögens** der Stadt Delitzsch beträgt zum 31.12.2018 insgesamt 231.745.921,86 €. Dies bedeutet einen Zuwachs gegenüber der Bilanz zum 31.12.2017 um 6.012.352,85 € (rd. 2,7 %) und gliedert sich wie folgt:

Position	Bezeichnung	31.12.2018 (€)	31.12.2017 (€)
1.a	Immaterielle Vermögensgegenstände	120.305,75	78.681,96
1.b	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	2.301.895,16	2.482.013,54
1.c	Sachanlagevermögen	114.051.116,05	113.549.159,08
1.d	Finanzanlagevermögen	115.272.604,90	109.623.714,43

Unter **immateriellen Vermögensgegenständen** sind gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten zu verstehen. Bei den im Anlagevermögen ausgewiesenen immateriellen Vermögensgegenständen i. H. v. 120,3 T€ handelt es sich im Wesentlichen um Lizenzen für die Nutzung von Software.

Bei den **Sonderposten** handelt es sich um geleistete Zahlungen an Dritte (Investitionszuschüsse); dies sind u. a.:

- Maßnahmen der Abwasserbeseitigung AZV Delitzsch 833,5 T€
- Maßnahmen der freien Träger in Kitas 151,3 T€
- Stadtumbauprogramme kommunale Unternehmen 281,9 T€
- Stadtumbauprogramme Private 866,8 T€.

Das **Sachanlagevermögen** ist gegenüber dem Vorjahr fast unverändert (+0,4 %), nimmt mit einem Bilanzwert von 114,1 Mio. € den größten Umfang ein und gliedert sich im Vergleich zum 31.12.2017 wie nachstehend aufgeführt:

Position	Bezeichnung	31.12.2018 (€)	31.12.2017 (€)
aa)	Unbebaute Grundstücke/grundstücksgleiche Rechte	16.517.358,39	17.201.560,96
bb)	Bebaute Grundstücke/grundstücksgleiche Rechte	47.638.199,33	40.612.811,19
cc)	Infrastrukturvermögen	41.334.897,98	43.049.057,77
dd)	Bauten auf fremden Grund und Boden	1,00	1,00
ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.378.632,74	2.378.632,74
ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.206.496,79	3.490.931,59
gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattungen; Tiere	1.518.640,58	1.104.041,26
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.456.889,24	5.712.122,57
1.c	Sachanlagevermögen gesamt	114.051.116,05	113.549.159,08

Bei der Position **unbebaute Grundstücke/grundstücksgleiche Rechte an solchen** handelt es sich im Wesentlichen um Grünflächen i. H. v. rd. 12,0 Mio. € (dar. Parkanlagen/Freizeit- und Erholungsflächen rd. 2,6 Mio. €; Bäume rd. 8,2 Mio. €, sonstige Grünflächen rd. 1,2 Mio. €) sowie alle sonstigen unbebauten Grundstücke im Stadtgebiet (rd. 2,1 Mio. €). Ferner werden in dieser Position ebenso das Straßenbegleitgrün, Ackerland, Wald und Forsten, Schutz- und Ausgleichsflächen sowie Gewässer i. H. v. insgesamt rd. 2,5 Mio. € ausgewiesen.

Die Position **bebaute Grundstücke/grundstücksgleiche Rechte an solchen** gliedert sich wie folgt (€):

	Grund u. Boden	Gebäude	Außenanlagen	Gesamt
Wohngebäudeflächen	137.878,51	./.	./.	137.878,51
Gebäude – u. a. Kitas, Horte, Jugendclubs,	855.811,89	11.151.501,42	133.630,26	12.140.943,57
Verwaltungsgebäude	32.401,60	2.170.105,31	./.	2.202.506,91
Schulen	672.007,60	13.901.970,00	564.278,38	15.138.255,98
Kulturanlagen	283.713,09	3.985.095,93	7.297,04	4.276.106,06
Sportanlagen	987.134,13	4.660.901,38	135.666,17	5.783.701,68
Gartenanlagen	1.082.995,05	796.407,01	37.661,55	1.917.063,61
Sonstige Gebäude	3.700.416,38	2.241.762,12	99.564,51	6.041.743,01
Gesamt	7.752.358,25	38.907.743,17	978.097,91	47.638.199,33

Die Position **Infrastrukturvermögen** beinhaltet Bilanzwerte für Brücken, Tunnel und ingenieurbauliche Anlagen von rd. 3,4 Mio. €, Straßen von rd. 24,5 Mio. €, Wege und Plätze von rd. 9,2 Mio. € sowie Straßenbeleuchtung von rd. 3,1 Mio. €. Das sonstige Infrastrukturvermögen, u. a. Spielplätze, beträgt rd. 1,1 Mio. €.

Unter der Position **Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler** sind u. a. das Schloss, die Bibliothek, das Schulze-Delitzsch-Haus sowie die Türme erfasst.

Den größten Wertumfang der Position **Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge** nimmt das Freibad mit rd. 996,9 T€ ein. Fahrzeugen liegt ein Bilanzwert von rd. 631,5 T€ zugrunde.

Der Bilanzwert der technischen Anlagen und Maschinen der Schulen einschließlich Sporthallen beträgt rd. 365,9 T€, der Feuerwehr einschließlich Atemschutzwerkstatt und Fahrzeugausrüstungen rd. 332,7 T€ sowie im Bereich Infrastrukturvermögen rd. 429,7 T€.

Die Position **Betriebs- und Geschäftsausstattungen; Tiere** gliedert sich in drei Bereiche:

Ausstattungen für Schulen, Kitas und soziale Einrichtungen	rd. 849,8 T€
Ausstattungen aller anderen Gebäude und Bereiche der Stadt	rd. 623,4 T€
Tierbestand	rd. 45,4 T€.

Als **Anlagen im Bau** werden die Erweiterung und Sanierung der Oberschule „Nord“ mit rd. 169,2 T€, die Sanierung/Umbau Hort „Loberaue“ rd. 179,5 T€, Erschließung Stadtgärtnerei rd. 113,5 T€, die Sanierung der Kita „Regenbogen“ mit rd. 193,3 T€, Sanierung des Wallgrabens mit rd. 185,7 T€, Errichtung der Fasanerie im Tiergarten mit rd. 74,8 T€ sowie Gemeindestraßen, Brücken und Buswartehäuschen mit insgesamt rd. 440,1 T€ ausgewiesen.

Hierbei handelt es um Baumaßnahmen die zum Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellt und somit nicht aktivierungsfähig sind.

Ebenfalls in dieser Position sind Jungtiere des Tiergartens mit einem Wertvolumen von 3,1 T€, die erst mit Erreichen der Geschlechtsreife „aktiviert“ werden dürfen, enthalten.

Das **Finanzanlagevermögen** zum 31.12.2018 i. H. v. 115,3 Mio. € gliedert sich in folgende Positionen auf:

Position	Bezeichnung	31.12.2018 (€)	31.12.2017 (€)
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	54.215.847,47	52.556.594,25
bb)	Beteiligungen	44.238.563,96	43.200.116,99
cc)	Sondervermögen	1.318.193,47	1.367.003,19
ee)	Wertpapiere	15.500.000,00	12.500.000,00

Die Erhöhung im Wertpapierbereich gegenüber dem Vorjahr ist auf eine Zunahme langfristiger Geldanlagen zurückzuführen.

Bei den **Anteilen an verbundenen Unternehmen** handelt es sich um die 100%-ige Beteiligung an der Wohnungsgesellschaft der Stadt Delitzsch mbH (WGD).

Die WGD hält eine unmittelbare Beteiligung an der Stadtwerke Delitzsch GmbH (SWD) mit 51,2 %. Weitere Gesellschafter an der SWD sind die Gelsenwasser Stadtwerkedienstleistungs-GmbH mit 30,5 % und die envia mitteldeutsche Energie AG mit 18,3 %.

Die **Beteiligungen** stellen die Vermögensanteile der Stadt Delitzsch an den Verbänden

- Abwasserzweckverband Delitzsch rd. 26.117,4 T€
- Abwasserzweckverband „Unteres Leinetal“ rd. 506,3 T€
- Zweckverband Delitzsch/Rackwitzer Wasserversorgung rd. 16.952,7 T€
- Kommunale Informationsverarbeitung Sachsen rd. 12,6 T€
- Delitzscher-Bürger-Energie eG. rd. 2,9 T€

sowie an sonstigem Vermögen

- Geschäftsanteile an der kommunalen Beteiligungsgesellschaft mbH der envia (KBE) rd. 406,9 T€
- 47.914 Stückaktien der enviaM a 5,00 €/Akte rd. 239,6 T€

dar.

Das **Sondervermögen** beinhaltet die Summe des Eigenkapitals des Eigenbetriebes „Servicegesellschaft der Stadt Delitzsch (SGD)“, welches sich gegenüber dem Vorjahr um 48,8 T€ (3,6 %) verringert hat.

Bei den **Wertpapieren** handelt es sich um bestehende langfristige Geldanlagen zum 31.12.2018.

Eine zusammengefasste Übersicht des gesamten Anlagevermögens ist der Anlagenübersicht (vgl. Anlage 1) zu entnehmen.

4.1.2 Umlaufvermögen

Das **Umlaufvermögen** der Stadt Delitzsch beträgt zum 31.12.2018 insgesamt 12.724.629,56 € und gliedert sich wie folgt:

Position	Bezeichnung	31.12.2018 (€)	31.12.2017 (€)
2.a	Vorräte	3.734.889,44	3.892.310,06
2.b	Öffentlich-rechtliche Forderungen/- aus Transferleistungen	3.010.977,43	2.949.634,79
2.c	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere	485.594,12	363.918,94
2.d	Liquide Mittel	5.493.168,57	7.314.726,99

Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verringerung des Umlaufvermögens um 1.795.961,27 € (rd. 22,4 %) und ist hauptsächlich auf die Verringerung des Bestandes an liquiden Mitteln zurückzuführen.

Bei den **Vorräten** handelt es sich im Wesentlichen um die zum Verkauf vorgesehenen Grundstücke im Stadtgebiet bzw. Erbbaupachtverträge mit Ankaufsrechten zu Grundstücken der „Sandmark“. Den Hauptanteil machen die übernommenen Gewerbegrundstücke des aufgelösten ZV DSW i. H. v. rd. 3.407,6 T€ aus.

Eine Erläuterung und Aufgliederung der **öffentlich-rechtlichen Forderungen** ist der Forderungsübersicht (vgl. Anlage 2) zu entnehmen.

Die ausgewiesenen Forderungen wurden um Einzelwertberichtigungen i. H. v. rd. 6,4 T€ und Pauschalwertberichtigungen i. H. v. rd. 9,1 T€ bereinigt. Die Pauschalwertberichtigung auf Forderungen wurden i. H. v. 2 % der durchschnittlichen Forderungsausfälle der vorangegangenen 3 Jahre vorgenommen.

Bei den gegenüber dem Vorjahr gestiegenen privatrechtlichen Forderungen/Wertpapieren handelt es sich im Wesentlichen um Forderungen gegenüber der Wohnungsgesellschaft der Stadt Delitzsch mbH aus der Verrechnung von Gewinnausschüttung und Pachtentgelt für die Sporthalle der Erasmus-Schmidt-Oberschule.

Die **liquiden Mittel** setzen sich aus den Kontobeständen bzw. Tages- und Festgeldbeständen zum 31.12.2018 i. H. v. rd. 5.490,9 T€ sowie Bargeldbeständen von rd. 2,3 T€ zusammen.

4.2 Passiva

4.2.1 Kapitalposition

Die Kapitalposition der Bilanz zum 31.12.2018 untergliedert sich in das Basiskapital und gesondert auszuweisende Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen bzw. des Sonderergebnisses sowie ggf. zweckgebundenen und sonstigen Rücklagen.

Das Basiskapital ergibt sich als Überschuss der Aktivposten über die gesondert auszuweisenden Rücklagen sowie die weiteren Passivposten.

Zum Bilanzstichtag per 31.12.2018 wird ein Kapital i. H. v. rd. 172.542.873,36 € ausgewiesen. Davon beträgt das Basiskapital rd. 149.349,9 T€ und die Rücklagen rd. 23.192,9 T€. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies ein Anstieg der Rücklagen um rd. 1.522,8 T€ (rd. 6,6 %).

4.2.2 Sonderposten

Als Sonderposten – insgesamt rd. 55.460,6 T€ - sind u. a. Zuwendungen für empfangene Investitionen i. H. v. rd. 53.133,4 T€ sowie für Investitionsbeiträge i. H. v. rd. 933,8 T€ ausgewiesen. Dies bedeutet eine Zunahme um insgesamt rd. 6.939,6 T€ gegenüber dem Vorjahr. Die Zunahme resultiert hauptsächlich aus erhaltenen Fördermitteln für die Sanierung und Erweiterung der Erasmus-Schmidt-Oberschule (rd. 6.801,0 T€) bzw. der Errichtung des Hortes Ost/Freundschaft (rd. 1.603,7 T€).

Die ausgewiesenen Sonderposten werden wie die Anlagegüter, denen die jeweiligen zweckgebundenen Sonderposten zugeordnet sind, aufgelöst.

Ferner wird in dieser Position der Bestand des kommunalen Vorsorgevermögens i. H. v. rd. 1.393,4 T€ ausgewiesen. Das kommunale Vorsorgevermögen wurde in den Jahren 2013 und 2014 an die Stadt Delitzsch i. H. v. insgesamt rd. 1.844,0 T€ mit der Festlegung, dass diese entsprechend § 23 Abs. 4 FAG ab dem Jahr 2015, spätestens bis zum 31.12.2019 ertragswirksam aufgelöst werden soll, ausgereicht.

Im Haushaltsjahr 2015 konnte eine Teilauflösung des kommunalen Vorsorgevermögens i. H. v. rd. 188,6 T€ (10,228 %) vorgenommen werden. Eine weitere Teilauflösung i. H. v. rd. 261,9 T€ (15,824 %) erfolgte im Jahr 2017.

Im Haushaltsjahr 2019 erfolgt eine weitere Auflösung von 738,7 T€.

Im Zuge der eingeleiteten Maßnahmen zur Beseitigung der Auswirkungen der Corona-Krise, ist der Bestand zum 31.12.2019 i. H. v. 654,7 T€ im Haushaltsjahr 2020 vollständig aufzulösen.

4.2.3 Rückstellungen

Für ungewisse Verbindlichkeiten und für hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunktes ihres Eintritts unbestimmte Aufwendungen sind Rückstellungen in angemessener Höhe zu bilden.

In der Bilanz zum 31.12.2018 wurden Rückstellungen i. H. v. 473.457,10 € gebildet, die sich wie folgt zusammensetzen:

Rückstellungen	Stand 31.12.2017	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2018
für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	242,0 T€	./.	./.	./.	242,0 T€
für vertragliche Verpflichtungen, die der Höhe nach nicht genau bekannt sind	26,2 T€	./.	./.	205,3 T€	231,5 T€

Die Rückstellungen stiegen somit gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2017 um insgesamt rd. 205,3 T€ an, was auf die Bildung von Rückstellungen für den Erwerb von Dienst- und Schutzbekleidung für die Feuerwehren in gleicher Höhe zurückzuführen ist.

Bei den Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen gegenüber Dritten handelt es sich ferner noch um offene vertragliche Verpflichtungen aus der Auflösung des ZV Delitzsch Südwest (26,2 T€).

4.2.4 Verbindlichkeiten

Zum 31.12.2018 werden Verbindlichkeiten i. H. v. 15.821.287,54 € ausgewiesen, die sich wie folgt aufgliedern (€):

Position	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2017
4.b	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	9.762.469,16	10.593.411,45
4.d	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	791.836,06	205.009,37
4.e	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	5.582,10
4.f	Sonstige Verbindlichkeiten	5.266.982,32	10.189.649,53

Gegenüber dem Vorjahr (20.993.652,45 €) verringerten sich die Verbindlichkeiten somit um insgesamt rd. 5.172,4 T€ (24,6 %) an.

Der Rückgang der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen i. H. v. rd. 830,9 T€ ist auf die planmäßige ordentliche Tilgung zurückzuführen.

Der erhebliche Rückgang der sonstigen Verbindlichkeiten resultiert im Wesentlichen aus der Umbuchung von Fördermitteln (3.938,1 T€) in die Sonderposten (Verbuchung von Fördermitteln lt. Buchungsvorschrift bis zum Abschluss der Fördermaßnahme buchhalterisch als Verbindlichkeit auszuweisen).

Eine Erläuterung und Aufgliederung der übrigen Bilanzpositionen ist der Verbindlichkeitenübersicht (vgl. Anlage 4) zu entnehmen.

4.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind die Einnahmen auszuweisen, die vor dem Bilanzstichtag erhoben worden sind, jedoch einen Ertrag für den künftigen Abrechnungszeitraum darstellen. Die passiven Abgrenzungsposten aus Dienstleistungen oder Lieferungen betragen zum Bilanzstichtag rd. 186,9 T€ (Vj. 193,8 T€).

5. Lagebericht

5.1 Vermögens- und Finanzlage

Die vorliegende Bilanz zum 31.12.2018 schließt mit einer **Bilanzsumme** von 244.485.148,03 € ab.

Die **Aktiva** gliedern sich in

• Anlagevermögen	231.745.921,86 €	94,8 %
• Umlaufvermögen	12.724.629,56 €	5,2 %
• akt. Rechnungsabgrenzungsposten	14.596,61 €	./.
Bilanzsumme	244.485.148,03 €	100,0 %

Das Anlagevermögen stellt mit 94,8 % den Hauptanteil der Aktiva dar. Die größte Position nimmt das Sachanlagevermögen mit 49,2 % (rd. 114,1 Mio. €), hier insbesondere das Infrastrukturvermögen mit einem Anteil von 36,2 % (rd. 41,3 Mio. €) bzw. die bebauten Grundstücke mit 41,7 % (rd. 47,6 Mio. €) ein. Gegenüber den Buchwerten des Vorjahres bedeutet dies in den beiden vorstehenden Positionen eine Zunahme von rd. 5.311,2 T€ (vgl. Tz. 4.1.1).

Die nachstehenden Kennzahlen sollen die Beurteilung der Vermögensstruktur unterstützen. Anhand der jährlichen Ermittlung dieser Kennzahlen kann die Entwicklung des Vermögens veranschaulicht werden.

Anlagenintensität	=	<u>Anlagevermögen</u>	231.745.921,86 €	=	94,8 %
		Bilanzsumme	244.485.148,03 €		

Die Anlagenintensität stellt das Verhältnis des Anlagevermögens zum Gesamtvermögen dar und zeigt, wie hoch der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen ist.

Infrastrukturquote	=	<u>Infrastrukturvermögen</u>	41.334.897,98 €	=	16,9 %
		Bilanzsumme	244.485.148,03 €		

In der Infrastrukturquote wird der Anteil des Infrastrukturvermögens am Gesamtvermögen sichtbar.

Abschreibungsquote	=	<u>Abschreibungen</u>	5.656.422,04 €	=	2,4 %
		Anlagevermögen	231.745.921,84 €		

Die Abschreibungsquote lässt auf die Nutzungsdauer des Anlagevermögens bzw. den Grad der Investitionstätigkeit schließen.

Das **Umlaufvermögen** setzt sich mit 43,2 % (rd. 5,5 Mio. €) aus liquiden Mitteln, mit 27,5 % (rd. 3,5 Mio. €) aus öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen sowie Transferleistungen bzw. mit 29,3 % (rd. 3,7 Mio. €) aus Vorräten zusammen.

Die **Passiva** gliedern sich in

• Kapitalposition	172.542.873,36 €	70,6 %
• Sonderposten	55.460.643,71 €	22,7 %
• Rückstellungen	473.457,10 €	0,2 %
• Verbindlichkeiten	15.821.287,54 €	6,5 %
• <u>pass. Rechnungsabgrenzungsposten</u>	186.886,32 €	./.
Bilanzsumme	244.485.148,03 €	100,0 %

Die Kapitalposition i. H. v. 172.542.873,36 € stellt das Eigenkapital der Stadt Delitzsch dar und beträgt 6.938,35 €/pro Einwohner (Basis 24.868 EW - 31.12.2018).

Aus den genannten Positionen lassen sich nachstehende Kennzahlen ermitteln:

Eigenkapitalquote I	=	<u>Eigenkapital</u>	172.542.873,36 €	=	70,6 %
		Bilanzsumme	244.485.148,03 €		

Eigenkapitalquote II =	<u>Eigenkapital+SoPo</u>	<u>228.003.517,07 €</u>	=	93,3 %
	Bilanzsumme	244.485.148,03 €		

Die Eigenkapitalquoten I und II weisen einen hohen Anteil der Eigenfinanzierung des Vermögens sowohl mit Eigenmitteln, als auch in der Position Sonderposten dargestellten Zuwendungen aus. Die Eigenkapitalquote II stellt den Anteil des Vermögens dar, welcher ohne Fremdmittel finanziert wurde.

Fremdkapitalquote I =	<u>Verbindlichkeiten</u>	<u>15.821.287,54 €</u>	=	6,5 %
	Bilanzsumme	244.485.148,03 €		

Die Fremdkapitalquote I liegt mit 6,5 % Anteil aller Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme auf einem sehr niedrigen Niveau. Somit ist die Kreditwürdigkeit der Stadt Delitzsch gegeben.

Fremdkapitalquote II =	<u>Verbindlichkeiten+Rückstellungen</u>	<u>16.294.744,64 €</u>	=	6,7 %
	Bilanzsumme	244.485.148,03 €		

Mit der Fremdkapitalquote II von 6,7 % werden den kurz-, mittel- und langfristigen Verbindlichkeiten auch die Rückstellungen, d. h. künftige Verpflichtungen, hinzugerechnet. Mit einem Anteil der Fremdkapitalquote II von unter 10 % wird ebenfalls ein sehr gutes Ergebnis erzielt.

Verschuldungsgrad =	<u>Fremdkapital</u>	<u>15.821.287,54 €</u>	=	9,2 %
	Eigenkapital	172.542.873,36 €		

Der Verschuldungsgrad gibt das Verhältnis von bilanziellem Fremdkapital zum Eigenkapital an. Mit steigendem Verschuldungsgrad geht in der Regel eine Verschlechterung der Kreditkonditionen bzw. -würdigkeit einher.

6 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 2018

6.1 Veränderungen der wichtigsten Erträge und Aufwendungen

Die Planung für den Doppelhaushalt 2017/2018 basierte auf den Orientierungsdaten für die Finanzplanung der Kommunen im Freistaat Sachsen für die Jahre 2017 bis 2020. Ebenso lag auch das FAG-Prognosemodell des SSG, welches für das Haushaltsjahr 2017 die sogenannten gemeindescharfen Orientierungskennziffern für die Schlüsselzuweisungen errechnet, zugrunde.

Die Ansätze für Aufwendungen und Erträge wurden anhand sich abzeichnender Trends teilweise geschätzt. Weiterhin wurden die Auswirkungen des Haushaltssicherungskonzeptes sowie alle bis zum gegenwärtigen Zeitpunkt bekannten Veränderungen hinsichtlich der Entwicklung einzelner Erträge und Aufwendungen berücksichtigt.

Die Planansätze für nicht zahlungswirksame Aufwendungen aus Abschreibungen bzw. Erträge aus der Auflösung der Sonderposten waren Schätzungen, basierend auf der zum Planungszeitpunkt festgestellten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 bzw. des noch nicht fertig gestellten Jahresabschlusses zum 31.12.2013.

Die Einnahmebasis der Stadt hat sich im Jahr 2018 gegenüber dem Planansatz weiter verbessert. Erwähnenswert ist der Anstieg der Gewerbesteuer (+1.198,1 T€), die Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer (+505,3 T€), höhere Schlüsselzuweisungen (+734,9 T€) sowie der Anstieg der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (+272,3 T€). Bei den Aufwendungen ergaben sich Überschreitungen des Planansatzes i. H. v. rd. 759,7 T€. Hauptsächlich ist dies auf einen höheren Personalaufwand (+427,8 T€), eine höhere Kreisumlage (+296,3 T€) bzw. Gewerbesteuerumlage (+ 116,4 T€) zurück zu führen.

Die Mehraufwendungen konnten infolge geringerer Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (./. 223,3 T€) sowie sonstiger ordentlicher Aufwendungen (./. 104,5 T€) zum Teil kompensiert werden.

Dies führte letztendlich dazu, dass zwar gegenüber dem Planansatz ein deutlich verbessertes Ergebnis erzielt werden konnte, insgesamt jedoch im Ergebnishaushalt unter Vernachlässigung der Zuschreibung ein negatives Gesamtergebnis (./. 1.203,7 T€) zu verzeichnen ist. Ferner war die Verrechnung der Fehlbeträge aus den Sonderergebnissen der Jahre 2015 bis 2017 i. H. v. insgesamt 730,5 T€ vorzunehmen, was das verbleibende Ergebnis weiter negativ beeinflusst hat.

Der nachstehenden Ergebnisübersicht ist die Gesamtheit aller ordentlicher Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres 2018 zu entnehmen (Angaben gerundet in €):

Jahr	Plan 2018	Ist 2018	Ist 2017
Ordentliche Erträge	36.866.000	43.329.657,87	41.393.613,25
(bereinigte Erträge ohne Zuschreibungen)		40.603.125,51	38.984.731,13
Ordentliche Aufwendungen	40.342.600	41.102.289,19	39.442.374,18

Aus vorstehender Übersicht ist zu erkennen, dass ein Überschuss der ordentlichen Erträge i. H. v. rd. 6.463,7 T€ zu verzeichnen ist. Dies ist u. a. auf die im Jahr 2018 erfolgte Zuschreibung i. H. v. rd. 2.726,5 T€ zurückzuführen. Diese Zuschreibung resultiert aus der jährlich vorzunehmenden Überprüfung der Werthaltigkeit der Beteiligungen der Stadt Delitzsch an kommunalen Unternehmen und Zweckverbänden. Die Zuschreibung im Jahr 2018 betrifft im Wesentlichen die Wohnungsgesellschaft der Stadt Delitzsch mbH bzw. den Abwasserzweckverband Delitzsch (vgl. Tz. 6.2.1).

Unter Vernachlässigung der Zuschreibung ist festzustellen, dass der Ansatz der ordentlichen Erträge trotzdem um rd. 3.737,1 T€ überschritten werden konnte. Dies ist im Wesentlichen auf höhere Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben i. H. v. insgesamt rd. 1.633,7 T€ bzw. aus Schlüsselzuweisung von 734,9 T€ sowie Zuweisungen und Zuschüsse (ohne Sonderposten) i. H. v. rd. 291,7 T€ zurückzuführen.

Die ordentlichen Aufwendungen insgesamt stiegen gegenüber dem Vorjahr um 1.659,9 T€ (4,2%), gegenüber dem Planansatz um rd. 759,7 T€ (1,9 %) an; bewegte sich daher annähernd im geplanten Rahmen.

Daraus lässt sich folgender Aufwandsdeckungsgrad ermitteln:

ordentl. Aufwandsdeckungsgrad	=	$\frac{\text{ordentliche Erträge}}{\text{ordentl. Aufwendungen}}$	$\frac{43.329.657,87 \text{ €}}{41.102.289,19 \text{ €}}$	=	105,4 %
-------------------------------	---	---	---	---	---------

Der ordentliche Aufwandsdeckungsgrad stellt das Verhältnis der ordentlichen Erträge zu den ordentlichen Aufwendungen dar und zeigt, in welchem Grad die Kommune in der Lage war, die aus der Verwaltungstätigkeit anfallenden Aufwendungen durch ordentliche Erträge zu decken. Insgesamt wird dem Haushaltsrecht damit Rechnung getragen.

Im Folgenden noch einige Ausführungen zum ordentlichen Aufwandsdeckungsgrad.

Bei der Betrachtung des ordentlichen Aufwandsdeckungsgrades (2) ohne die bereits erwähnte Zuschreibung als Sondereinfluss wird nachstehend sichtbar, dass eine vollständige Deckung des Aufwandes mittels eigener Erträge im Jahr 2018 nicht möglich war. Diese Aussage ist insofern wichtig, als dass sich für die Stadt gewisser Handlungsbedarf hinsichtlich der Ergebnisverbesserung ergibt.

ordentl. Aufwands- deckungsgrad (2)	=	<u>ordentliche Erträge</u> ordentl. Aufwendungen	<u>40.603.125,51 €</u> 41.102.289,19 €	=	98,8 %
--	---	---	---	---	--------

Betrachtet man den ordentlichen Aufwandsdeckungsgrad (3) ohne die zahlungsunwirksamen Sachverhalte wie Abschreibung/Sonderposten, d. h. entgegen des Haushaltsrechts, stellt sich der Sachverhalt wie folgt dar:

ordentl. Aufwands- Deckungsgrad (3)	=	<u>ordentliche Erträge</u> ordentl. Aufwendungen	<u>40.576.931,16 €</u> 35.434.147,56 €	=	114,5 %
--	---	---	---	---	---------

Lässt man bei der Ermittlung des ordentlichen Aufwandsdeckungsgrad (4) sowohl die Zuschreibung als Sondereinfluss als auch die zahlungsunwirksamen Sachverhalte wie Abschreibung/Sonderposten außen vor, stellt sich der Sachverhalt wie folgt dar:

ordentl. Aufwands- Deckungsgrad (4)	=	<u>ordentliche Erträge</u> ordentl. Aufwendungen	<u>37.850.398,80 €</u> 35.434.147,56 €	=	106,8 %
--	---	---	---	---	---------

Auf die wesentlichsten Abweichungen sowohl bei den Erträgen als auch den Aufwendungen soll im folgenden Abschnitt näher eingegangen werden.

6.2 Entwicklung ausgewählter Positionen

6.2.1 Erträge

Der nachstehenden Übersicht ist die Abweichung ausgewählter Ertragspositionen gegenüber dem Planansatz zu entnehmen (Angaben gerundet in €):

Jahr	Plan 2018	Ist 2018	Ist 2017
Steuern und Abgaben	16.496.700	18.130.369	17.168.686
- Gewerbesteuer	5.130.600	6.328.696	5.940.938
- Gemeindeanteil ESt.	6.789.300	7.249.575	6.850.144
- Gemeindeanteil USt.	1.490.300	1.400.876	1.245.177
Allgemeine Schlüsselzuweisungen	10.239.900	10.974.824	9.878.751
Zuw./Zuschüsse von Gemeinden	13.400	258.594	207.240
Zuw./Zuschüsse übriger Bereich	1.000	54.338	162.378
Auflösung SOPO	2.155.900	2.752.727	2.593.73
Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	1.168.600	1.440.874	1.304.884
Kostenerstattg. sonst. öffentl. Bereich	0	105.194	69.527
Konzessionsabgabe	675.000	573.419	627.532
Zuschreibungen	./.	2.726.532	2.408.882

Wie aus vorstehender Tabelle ersichtlich, ist ein Anstieg bei den Erträgen aus Steuern und Abgaben im Jahr 2018 gegenüber dem Vorjahr i. H. v. rd. 961,7 T€ zu verzeichnen. Dieser Anstieg ist im Wesentlichen auf die Entwicklung der Gewerbesteuer von rd. 387,8 T€, sowie der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer mit rd. 399,4 T€ sowie der Umsatzsteuer i. H. v. rd. 155,7 T€ zurückzuführen.

Dagegen bleiben die Erträge aus den Grundsteuern A und B, der Vergnügungssteuer sowie der Hundesteuer weitestgehend stabil und gegenüber dem Vorjahr nahezu unverändert.

Die höhere allgemeine Schlüsselzuweisung ist auf die Bescheidung durch das Land Sachsen zurück zu führen.

Die höheren Erträge bei den Zuschüssen/Zuweisungen von Gemeinden und Verbänden bzw. des übrigen Bereichs, resultieren im Wesentlichen aus höheren Zuweisungen für Gemeindestraßen (39,6 T€), Kinderspielplätze (9,5 T€), Feuerwehr und Atemschutzwerkstatt (44,3 T€) sowie der Erstattung von Elternbeiträgen vom Landratsamt Nordsachsen (165,0 T€). Vom übrigen Bereich konnten höhere Erträge aus Ablösebeträgen der Altstadtsanierung (34,9 T€) sowie aus Sach- und Geldspenden generiert werden.

Bei der Planung der Sonderposten für den Doppelhaushalt 2017/2018 wurde von Schätzungen, basierend auf der festgestellten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013, ausgegangen. Infolge der sich im weiteren Verlauf der Arbeiten zum Jahresabschluss zum 31.12.2013 ergebenden Korrekturen der Sonderposten insgesamt, war eine höhere ergebniswirksame Auflösung der Sonderposten i. H. v. rd. 596,8 T€ zu verzeichnen.

Der Anstieg der öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte ist auf höhere Benutzungsgebühren und Entgelte in den nachgeordneten Einrichtungen, wie Tiergarten (80,5 T€) und Freibad (31,9 T€) zurückzuführen. Ferner waren höhere Erträge bei den Elternbeiträgen (50,8 T€) sowie den Gebühren des Einwohnermeldeamtes (29,7 T€) zu verzeichnen.

Bei den Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich handelt es sich im Wesentlichen um Erstattungen überzahlter Beiträge der Krankenkassen.

Die in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Zuschreibungen setzen sich wie folgt zusammen:

• Wohnungsgesellschaft der Stadt Delitzsch mbH	1.659,2 T€
• AZV Delitzsch	690,9 T€
• AZV „Unteres Leinetal“	113,1 T€
• Zweckverband DERAUA	226,9 T€.

Die Abweichungen gegenüber dem Ansatz bei den Konten 361100 und 369100 in der Position „Zinsen und sonstige Finanzerträge“ ergeben sich aus Umgruppierungen von Finanzerträgen aus Zweckverbänden, hier ZV DERAUA, infolge veränderter statistischer Vorgaben.

Im Haushaltsjahr 2018 waren geringfügige Abweichungen bei einer Vielzahl anderer Ertragspositionen im Ergebnishaushalt zu verzeichnen, auf die im Einzelnen nicht näher eingegangen werden soll.

6.2.2. Aufwendungen

Der nachstehenden Übersicht ist die Abweichung ausgewählter Aufwandspositionen gegenüber dem Planansatz zu entnehmen (Angaben gerundet in €):

Jahr	Plan 2018	Ist 2018	Ist 2017
Personalaufwendungen	9.143.100	9.570.895	8.900.111
Unterhaltung Gebäude/baul. Anlagen/ Technik/Infrastrukturvermögen	1.570.000	1.483.346	1.487.778
Aufwendungen f. Medien	1.268.600	1.090.142	1.112.370
• Heizung	427.700	301.377	326.326
• Strom	340.000	285.910	293.324
• Wasser/Abwasser	500.900	502.855	492.720
Reinigungsleistungen	497.000	570.633	502.849
Aufwendungen Erwerb Einrichtungen (bis AHK 800 €)	359.600	292.857,80	61.117,07
Aufw. Unterh. immat. Vermögen	164.200	89.004	81.423
Aufw. Dienst- und Schutzbekleidung	41.600	216.552	30.768
Abschreibungen Anlagevermögen	5.248.900	4.997.484,46	4.805.644
Zuschüsse private Unternehmen	31.000	125.519	264.020
Zuschüsse übriger Bereich	6.390.400	6.082.931	6.061.820
Gewerbesteuerumlage	460.200	576.650	515.070
Kreisumlage	8.795.300	9.091.565	8.484.159

Die Überschreitung des Ansatzes der Personalkosten i. H. v. rd. 427,8 T€ resultiert im Wesentlichen aus Nachzahlungen einer erfolgten verzögerten Ost-West-Anpassung der Besoldung für Beamte von rd. 97,1 T€.

Ferner fiel die tarifliche Steigerung höher als geplant aus, was, zuzüglich einer Vielzahl von Stufenanpassungen, Mehraufwendungen einschließlich höherer Sozialaufwendungen von insgesamt rd. 371,4 T€ nach sich zog.

Geringere Ausgaben von rd. 55,7 T€ gegenüber der Planung fielen für Dienst- und Sozialaufwendungen für sonstige Beschäftigte an.

Gegenüber dem Vorjahr 2017 bedeutet dies einen Anstieg der Personalaufwendungen um 670,8 T€ (7,5 %).

Die Personalaufwandsquote der Stadt beträgt 23,3 % und ermittelt sich wie folgt:

Personalaufwandsquote	=	Personalaufwand			=	23,3 %
		ordentl. Aufwand		9.570.895,12 €		
				41.102.289,19 €		

Die Personalaufwandsquote stellt das Verhältnis des Personalaufwands zum gesamten ordentlichen Aufwand dar.

Bei den Aufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude/bauliche Anlagen/Außenanlagen/Technik/Infrastrukturvermögen waren Minderaufwendungen i. H. v. insgesamt rd. 86,7 T€ zu verzeichnen. Der Unterhaltungsaufwand insgesamt ist dabei allerdings differenziert zu betrachten. Bei der Unterhaltung der Grundstücke/baulichen Anlagen sowie der Außenanlagen

waren Mehraufwendungen von rd. 343,2 T€, bei der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens dagegen Minderaufwendungen von rd. 465,5 T€ zu verzeichnen.

Ursächlich für den Mehraufwand bei der Unterhaltung von Gebäuden/baulichen Anlagen waren und den Außenanlagen höhere Ausgaben im Zusammenhang mit der Erweiterung und Sanierung der Erasmus-Schmidt-Oberschule bzw. der Sporthalle (213,6 T€) sowie für die Kriegsgräberfürsorge (46,9). Ferner gab es Mehraufwendungen bei der Unterhaltung des allgemeinen Grundvermögens insgesamt.

Die Minderaufwendungen von insgesamt 465,5 T€ beim Infrastrukturvermögens sind dem geringeren Umfang sowie der Verschiebung von geplanten Maßnahmen der Unterhaltung von Gemeindestraßen geschuldet.

Im Medienverbrauch (Heizung/Strom/Wasser/Abwasser) konnten Einsparungen von insgesamt 178,5 T€ realisiert werden. Dies betrifft hauptsächlich den Verbrauch von Heizungs- (./. 126,3 T€) bzw. Elektroenergie (./. 54,1 T€). Ursächlich dafür war u. a., dass bei der Planung von einer früheren Fertigstellung der Erasmus-Schmidt-Oberschule ausgegangen wurde.

Ferner wirken sich die in den letzten Jahren realisierten energetischen Sanierungsmaßnahmen kommunaler Objekte positiv auf die Verbräuche aus.

Dagegen blieben die Aufwendungen für Wasser/Abwasser auf Grund der Erhöhung der Niederschlagswassergebühren ab dem Jahr 2016 auf dem hohen Niveau der letzten Jahre.

Einen Überblick der Entwicklung der Aufwendungen für Medienverbräuche bzw. sonstiger Leistungen gibt die Anlage 6 „Medien und Fremdleistungen 2013 bis 2023“.

Höhere Aufwendungen für Reinigungsleistungen resultieren aus den jährlich steigenden Personalkostensteigerungen (Tarifanpassungen, Mindestlohnanpassungen) der Dienstleister sowie der Inbetriebnahme der Erasmus-Schmidt-Oberschule.

Beim Erwerb von Einrichtungen waren geringere Ausgaben zu verzeichnen. Diese betrafen im Wesentlichen die Erasmus-Schmidt-Oberschule (./. 44,0 T€) sowie die Ausstattung des Hortes „Freundschaft“ (./. 42,4 T€).

Die Überschreitung des Ansatzes für Dienst- und Schutzbekleidung i. H. v. insgesamt 175,9 T€ resultiert aus der Bildung einer Rückstellung (205,2 T€) für den Erwerb. Auf Grund von Lieferengpässen erfolgten die Lieferung sowie der Zahlungsausgleich erst im Jahr 2019.

Geringere Aufwendungen von insgesamt rd. 75,0 T€ waren ebenso aus der Unterhaltung des immateriellen Vermögens zu registrieren. Neben einer Vielzahl von kleineren Maßnahmen lag die Ursache auf eine Verschiebung der Erweiterung/Erneuerung des Geoinformationssystems (GIS -./. 48,5 T€) begründet.

Bei der Planung der Abschreibungen für den Doppelhaushalt 2017/2018 wurde zum Planungszeitpunkt von Schätzungen ausgegangen (vgl. Tz. 6.1). Im Ergebnis konnte der Planansatz fast erreicht werden.

Ferner wurden Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen i. H. v. rd. 621,3 T€ vorgenommen, die nicht in die Planung des Haushaltsjahres 2018 ff. einbezogen wurden.

Der Anstieg des Aufwandes der Zuschüsse an private Unternehmen i. H. v. rd. 94,5 T€ gegenüber dem Planansatz ist im Wesentlichen auf die Weiterreichung von Fördermitteln für den Stadtumbau (104,9 T€) an die Wohnungsgesellschaften zurückzuführen.

Die Reduzierung des Aufwandes der Zuschüsse an den übrigen Bereich i. H. v. rd. 307,5 T€ gegenüber dem Planansatz ist im Wesentlichen auf Minderaufwendungen für Tagesmütter von rd. 180,0 T€ sowie den Hort „Freundschaft“ von rd. 50,0 T€ zurückzuführen.

Die Zuschüsse für Freie Träger bzw. Tagesmütter werden in den kommenden Jahren u. a. auch infolge der Neuausrichtung der Kitabetreuung sowie dem Anstieg der Kinderzahlen in der Stadt weiter ansteigen. Weiterhin erhöhen sich diese Aufwendungen infolge zusätzlicher Einrichtungen in freier Trägerschaft wie SBZ „Kita Piratennest“ i. H. v. rd. 176,1 T€ bzw. der Grundschule „Peter & Paul“ i. H. v. rd. 50,4 T€.

Die Mehraufwendungen für die Gewerbesteuerumlage (116,4 T€) sowie die Kreisumlage (296,3 T€) basieren jeweils auf veränderten Bemessungsgrundlagen (u. a. höhere Steuereinnahmen) für die Berechnung der Umlagen.

7 Weitere Umsetzung des Investitionsprogramms im Jahr 2018

Auch im Haushaltsjahr 2018 wurden die veranschlagten Maßnahmen weitestgehend umgesetzt bzw. auf spätere Zeiträume verschoben, wobei in diesen Fällen äußere Einflüsse (u. a. fehlende bzw. nicht fristgerecht ausgereichte Fördermittel, Verschiebung von Maßnahmen durch Baulastträger) verantwortlich waren.

Im Folgenden ein Überblick über die wichtigsten investiven Maßnahmen des Investitionsprogramms im Haushaltsjahr 2018 (ohne Zahlenangaben).

Nachstehende Maßnahmen wurden u. a. fortgesetzt bzw. fertiggestellt:

- Sanierung und Erweiterung OS Nord
- Neubau Hort (Ost) Freundschaft
- div. Straßenbaumaßnahmen (u. a. Straße zum „Waldblick“ Spröda; „Stadtwald“, Schlammturn)
- Erschließung „Lauesche Straße“
- Sanierung Bitterfelder Straße
- Barrierefreie Errichtung von Buswartehäuschen
- Ertüchtigung Straßenbeleuchtung
- Erwerb von Verwaltungstechnik

Folgende Maßnahmen wurden im Jahr 2018 begonnen bzw. vorerst nicht umgesetzt:

- Gewässersanierung Wallgraben
- Kreisverkehr Delicia (fremder Baulastträger)
- Straßenentwässerung Schulze-Delitzsch-Straße (Baulastträger AZV Delitzsch)
- Rad- und Gehweg Leipziger Straße (fremder Baulastträger).

Die Maßnahmen aus den noch vorhandenen Stadtumbauprogrammen wurden planmäßig fortgeführt.

Auf Grund der Gewährung entsprechender Fördermittel zur Verbesserung der Infrastruktur bzw. zur Sanierung kommunaler Gebäude i. H. v. insgesamt rd. 4.796,8 T€, darunter investive Schlüsselzuweisungen i. H. v. rd. 1.669,0 T€, stellte die Gesamtfinanzierung der Maßnahmen sowie die Bereitstellung der entsprechenden Eigenmittel keine großen Probleme dar.

8 Entwicklung des Gesamtergebnisses

Das Gesamtergebnis sollte sich grundsätzlich ausgeglichen gestalten. Ein Ausgleich des Ergebnishaushalts kann nur dadurch erreicht werden, dass die Gesamtheit der Erträge sämtliche Aufwendungen abdecken. Im Haushaltsjahr 2018 konnte dies lediglich durch die vorgenommene Zuschreibung i. H. v. rd. 2.726,5 T€ (vgl. Tz. 6.1) erreicht werden, wie die nachfolgende Übersicht des Ergebnishaushalts verdeutlicht (Angaben Ist 2017/Plan 2018 in €, gerundet):

Jahr	Plan 2018	Ist 2018	Ist 2017
Erträge ohne Sonderposten	34.710.100	40.576.931,16	38.799.874
aufgelöste SOPO	2.155.900	2.752.726,71	2.593.739
Ordentliche Erträge	36.866.000	43.329.657,87	41.393.613
(um Zuschreibung bereinigte Erträge)	./.	(40.603.125,51)	(38.984.731)
Ordentliche Aufwendungen	35.093.700	35.445.867,15	33.514.497
AfA (gesamt)	5.248.900	5.656.422,04	5.927.877
Gesamt	40.342.600	41.102.289,19	39.442.374
Ordentliches Ergebnis	./. 3.476.600	2.227.368,68	1.951.239
(um Zuschreibung bereinigtes Ergebnis)	./.	(./. 499.163,68)	(./. 457.643)
Sonderergebnis	695.000	25.893,43	./. 149.999
Gesamtergebnis	./. 2.781.600	2.253.262,11	1.801.240
(um Zuschreibung bereinigtes Gesamtergebnis)	./.	(./. 473.270,25)	(./. 925.292)
Verrechnung Fehlbeträge	./.	./. 730.463,85	./.
Verbleibendes Gesamtergebnis	./. 2.781.600	1.522.798,26	1.801.240

Insgesamt konnte der Planansatz der ordentlichen Erträge um rd. 6.463,7 T€ überschritten werden. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Steigerung um 4,7 %. Der Planansatz der Aufwendungen wurde um rd. 759,7 T€ überschritten. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Zunahme der Aufwendungen um 4,2 %.

Die Gründe für die Abweichungen wurden bereits ausführlich erläutert.

Betrachtet man nur die zahlungswirksamen Positionen unter Außerachtlassung der Zuschreibung, ist festzustellen, dass ein Fehlbetrag von rd. 473,3 T€, bei der Verrechnung der Fehlbeträge aus Vorjahren i. H. v. insgesamt rd. 730,5 T€, mithin ein Fehlbetrag von rd. 1.203,8 T€ erwirtschaftet wurde.

Unter Berücksichtigung der nicht zahlungswirksamen Vorgänge stellt sich das Ergebnis allerdings etwas anders dar. Um den haushaltsrechtlichen Vorgaben Rechnung zu tragen, sind die zahlungsunwirksamen Vorgänge bei der Ermittlung des Jahresergebnisses mit einzubeziehen. Planungsseitig wurde von einer geschätzten jährlichen Abschreibung in Höhe von rd. 5.248,9 T€ ausgegangen. Ebenso wurden die Sonderposten auf rd. 2.155,9 T€ geschätzt. Wie eingangs bereits ausgeführt, finden die nicht zahlungswirksamen Positionen wie Abschreibungen und Sonderposten erst zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses Berücksichtigung. Unter Beachtung des Vorstehenden ergibt sich planungsseitig ein ergebniswirksamer Saldo von rd. ./ 3.093,0 T€. Tatsächlich beträgt der Saldo rd. ./ 2.903,7 T€.

Bei der Betrachtung des Gesamtergebnisses wird deutlich, dass die Stadt Delitzsch nicht in der Lage ist, die Abschreibungen vollständig zu erwirtschaften. Ferner können im Ergebnishaushalt keine finanziellen Mittel für die ordentliche Tilgung von Krediten erwirtschaftet werden. Die Erfüllung sämtlicher Aufgaben wird gegenwärtig aus der Substanz abgedeckt.

Die finanzielle Situation bzw. die Entwicklung der liquiden Mittel im Haushaltsjahr 2018 stellt sich wie folgt dar (gerundet, €):

Jahr	2018 Plan/Ansatz	2018 Ist	2018 Abweichung
Ordentliche Erträge	34.710.100	40.576.931	5.866.831
SOPO	2.155.900	2.752.727	596.827
Ordentliche Aufwendungen	35.093.700	35.445.867	352.167
AfA	5.248.900	5.656.422	407.522
Ordentliches Ergebnis	./ 3.476.600	2.227.369	5.703.969
Sonderergebnis	695.000	25.893	./ 669.107
Gesamtergebnis	./ 2.781.600	2.253.262	4.814.040
Verrechnung Fehlbeträge	0	./ 730.464	./ 730.464
Verbleibendes Ergebnis	./ 2.781.600	1.522.798	4.304.398
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.720.100	38.336.170	3.616.070
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.093.700	35.480.134	386.434
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	./ 373.600	2.856.036	3.229.636
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.439.200	8.007.309	1.568.109
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.072.800	11.827.587	3.754.787
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	./ 1.633.600	./ 3.820.278	./ 2.186.678
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	./ 831.000	./ 830.942	./ 58
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	./ 2.838.200	./ 1.795.184	1.016.642
Voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres	4.476.527	5.493.169	1.016.642

Mit Verweis auf die vorstehenden Ausführungen ist festzustellen, dass sich der Bestand an liquiden Mitteln im Haushaltsjahr 2018 angestiegen ist. Die Stadt Delitzsch war im vergangenen Jahr in der Lage die selbst gesteckten Ziele, sei es nun im freiwilligen Bereich oder bei den Pflichtaufgaben, auf einem vernünftigen Niveau in einer guten Qualität zu erfüllen.

Im Wesentlichen ist dies auf die verbesserte Einnahmesituation der Stadt zurückzuführen. Ferner konnte eine Vielzahl von Aufwandspositionen durch Sparmaßnahmen bzw. effektiveren Einsatz der verfügbaren Mittel unterschritten werden.

Unter anderem konnte dadurch auch der Zuschussbedarf für den freiwilligen Bereich in annähernd der gleichen Größenordnung auch im Jahr 2018 aufrechterhalten werden, was zur Steigerung der Attraktivität und somit zu einem weiteren Anstieg der Besucherzahlen führte.

Die ordentliche Tilgung konnte im Haushaltsjahr jederzeit fristgerecht erbracht werden. Die Verschuldung der Stadt Delitzsch entwickelte sich planmäßig (vgl. Tz. 4.2.4).

9 Ausblick auf die Haushaltsentwicklung in den Folgejahren

Die nachstehenden Ausführungen erfolgen auf der Basis des beschlossenen Finanzplanes 2019 bis 2023.

Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die Haushalte 2020 bzw. 2021 ff. werden dabei außer Acht gelassen und bei der Planung zum Haushalt 2021 ff. berücksichtigt. Trotzdem einige Anmerkungen zu dieser Thematik.

Für das Haushaltsjahr 2020 können die Ertragsausfälle im Steuerbereich bzw. bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sowie Mehraufwendungen zur Bekämpfung der Pandemie u. a. auf Grund der Beteiligung des Bundes bzw. des Landes mit eigenen Mitteln kompensiert werden.

Mit Verweis auf die künftigen Haushalte ab 2021 ist in den folgenden Positionen voraussichtlich mit Veränderungen zu rechnen:

- Ertragsseitig ist mit geringeren Gewerbesteuer sowie Gemeindeanteile an der Einkommen- bzw. Umsatzsteuer zu rechnen. Hinsichtlich der Entwicklung der Schlüsselzuweisungen kann noch keine Einschätzung vorgenommen werden.
- Auf Grund vorstehender Ausführungen ist aufwandsseitig von niedrigeren Belastungen durch die Gewerbesteuer- bzw. Kreisumlage auszugehen.
- Die Entwicklung des Preisniveaus im Dienstleistungssektor ist ungewiss; es wird von erheblichen Preissteigerungen ausgegangen.
- Infolge fehlender Erträge wird die Minimierung einiger Aufwandspositionen notwendig.

Die Entwicklung der Gesamtergebnisse sollen grundsätzlich auf ausgeglichene Haushalte ausgerichtet werden. Wie bereits in den zurück liegenden Jahren entschied sich die Verwaltung wiederum für einen Doppelhaushalt. Es war zum Planungszeitpunkt nicht absehbar, wann der erste festgestellte doppische Jahresabschluss vorliegt. Damit fehlten belastbare Aussagen hinsichtlich der nichtzahlungswirksamen Sachverhalte, die jedoch negative Auswirkungen auf das Ergebnis bzw. auf den Haushaltsausgleich der Folgejahre haben.

Ferner gestaltete sich die Planung der künftigen Haushalte der Jahre 2019 bis 2023 schwierig. Der weiter anhaltende Anstieg der Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen infolge steigender Lohnkosten sowie die Verteuerung von Verbrauchsmedien für die Bewirtschaftung des kommunalen Vermögens stellten die Hauptursachen für die wirtschaftliche Situation der Stadt Delitzsch dar.

Im investiven Bereich war zwar eine verbesserte Fördermittelpolitik zu verzeichnen, jedoch zeichnen sich in verstärktem Maße Probleme bei der Durchführung von Baumaßnahmen ab. Ursächlich dafür ist die Preisentwicklung aller Bauhaupt- und -nebgewerke als Folge der fehlenden Kapazitäten im Bausektor. Dieser Zustand wird sich in absehbarer Zeit nicht ändern, sondern noch verschärfen.

Die ausgewiesenen Planzahlen für die Jahre 2019 bis 2023 basieren auf dem Doppelhaushalt 2019/2020 bzw. dem Finanzplan bis 2023.

Der nachstehenden Übersicht ist die Entwicklung der Gesamtheit aller ordentlichen Erträge bzw. aller Ausgaben/ordentlichen Aufwendungen zu entnehmen (Angaben in T€):

Jahr	2014* (Ist)	2015* (Ist)	2016* (Ist)	2017* (Ist)	2018* (Ist)	2019 (Plan)	2020 (Plan)	2021 (Plan)	2022 (Plan)	2023 (Plan)
Erträge*	35.363,1	35.223,9	37.468,1	38.984,7	40.603,2	41.539,8	43.172,7	44.369,5	45.071,0	45.307,3
Aufwendungen	36.294,4	36.274,7	38.027,9	39.442,4	41.102,3	44.868,0	46.418,8	47.293,1	47.732,0	47.866,8

(*bereinigt um die Erträge aus Zuschreibung (vgl. Tz. 6.1))

Zur Entwicklung ausgewählter Ertragspositionen im Zeitraum 2019 bis 2023 einige Ausführungen (T€):

Jahr	2017 (Ist)	2018 (Ist)	2019 (Plan)	2020 (Plan)	2021 (Plan)	2022 (Plan)	2023 (Plan)
Steuern und Abgaben	17.168,7	18.130,4	18.054,5	18.611,3	18.960,8	19.387,6	19.387,6
- dav. Gewerbesteuer	5.940,9	6.328,9	6.250,0	6.500,0	6.500,0	6.500,0	6.500,0
- Gemde.-anteile ESt./USt.	8.095,3	7.294,6	8.674,5	8.931,3	9.280,8	9.657,6	9.657,6
Allg. Schlüsselzuweisungen	9.878,8	10.974,8	11.841,8	12.511,2	13.027,1	13.488,0	13.488,0
Öffentl.-rechtl.-Leistungs- entgelte	1.299,0	1.440,9	1.511,1	1.531,6	1.537,1	1.537,6	1.598,1
Zuw./Zuschüsse vom Land	4.056,9	4.013,1	4.502,6	4.897,9	5.356,6	5.211,6	5.421,1
Auflösung Sonderposten	2.593,7	2.752,7	2.511,0	2.511,0	2.511,0	2.511,0	2.511,0

Wie aus vorstehender Tabelle ersichtlich, ist eine kontinuierliche positive Entwicklung bei den Erträgen aus Steuern und Abgaben bis 2023 ersichtlich.

Dieser Entwicklung ist im Wesentlichen auf stabile Erträge aus der Gewerbesteuer sowie dem kontinuierlichen Anstieg der Gemeindeanteile an der Einkommen- bzw. der Umsatzsteuer (Anstieg bis 2023 um insgesamt rd. 19,3 %) zurückzuführen. Dagegen stagnieren die Erträge aus den Grundsteuern A und B bzw. der Hunde- und Vergnügungssteuer.

Die allgemeinen Schlüsselzuweisungen können im Zeitraum 2018 bis 2023 leicht steigend auf hohem Niveau gehalten werden.

Bei den Benutzungsgebühren und Entgelten - öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - wird von einem leichten Anstieg ausgegangen. Ursächlich ist dies auf weiter ansteigende Besucherzahlen, hier insbesondere im Tiergarten, sowie planmäßige Anpassungen der Gebühren und Entgelte in Abhängigkeit entsprechender Kostenentwicklungen geschuldet.

Ebenso ist von weiter ansteigenden Landeszuschüssen auszugehen. Dies ist einerseits einer Erhöhung des Zuschusses pro Kind, andererseits der Entwicklung der Kinderzahlen und somit einer höheren Auslastung der Einrichtungen geschuldet.

Auf die Problematik der Sonderposten wurde bereits eingegangen, sodass für den Finanzplanzeitraum die zum Planungszeitpunkt geschätzte Größenordnung bis 2023 fortgeschrieben wurde. Die vorliegenden Ergebnisse der Jahre 2015 bzw. 2016 zeigen, dass die Schätzungen zu über 90 % richtig waren. Entsprechende Anpassungen erfolgen nach Fertigstellung der Jahresabschlüsse 2017/2018.

Keine bzw. lediglich geringfügige Änderungen bezogen auf die Gesamteinnahmen sind bei einer Vielzahl anderer Ertragspositionen im Ergebnishaushalt zu verzeichnen.

Die Entwicklung ausgewählter Aufwandspositionen ist der nachstehenden Übersicht zu entnehmen (Angaben in T€):

Jahr	2017 (Ist)	2018 (Ist)	2019 (Plan)	2020 (Plan)	2021 (Plan)	2022 (Plan)	2023 (Plan)
Personalaufwendungen	8.900,1	9.570,9	10.329,7	11.111,9	11.320,9	11.586,5	11.935,7
Unterhaltung Gebäude/baul. Anlagen/ Technik/Infrastrukturvermögen	1.487,8	1.483,3	1.749,5	1.828,9	2.115,6	2.039,9	1.795,9
- dar. Unterhaltung Infrastrukturvermögen	681,7	504,0	908,9	837,2	975,8	918,3	796,3
Ver-/Entsorgungsmedien	1.099,5	1.090,1	1.212,2	1.237,2	1.249,4	1.248,2	1.316,7
Reinigungsleistungen	502,9	570,6	666,1	723,2	730,0	729,8	757,2
Abschreibung	5.927,9	5.656,4	5.705,9	5.705,9	5.705,9	5.705,9	5.705,9
Zuschüsse übriger Bereich	6.061,8	6.082,9	6.820,4	7.361,9	7.669,3	7.693,7	7.695,7
Kreisumlage	8.484,2	9.091,6	10.117,7	10.537,2	10.838,7	11.147,9	11.147,9

Die Entwicklung der Personalkosten resultiert einerseits aus dem Anstieg des Personals infolge der Eröffnung des Hortes „Loberaue“, andererseits des Personals im Zusammenhang mit der Schaffung einer ganzjährig zu betreibenden Badeeinrichtung. Ferner ist der geplante Anstieg der Personalkosten künftigen Tarifierungen geschuldet.

Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie des Infrastrukturvermögens sind sehr vielschichtig und verbleiben auf einem hohen Niveau.

Die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Ver- und Entsorgungsmedien sowie in den Positionen des sonstigen ordentlichen Aufwands verzeichnen einen leichten, aber stetigen Anstieg; erfahren nur geringfügige Veränderungen. Bei den Ver- und Entsorgungsmedien arbeitet die Verwaltung daran, mittels investiver Maßnahmen und dem effektiveren Umgang mit technischen Steuerungselementen, zu weiteren Kosteneinsparungen zu gelangen. Die Zunahme der Aufwendungen ab 2019 gegenüber dem Haushaltsjahr 2018 resultieren aus der Inbetriebnahme der Erasmus-Schmidt-Oberschule sowie des Hortes „Loberaue“, ab dem Jahr 2023 aus der planungsseitigen Inbetriebnahme des Bades.

Auf die Problematik der Abschreibungen auf das Anlagevermögen wurde bereits eingegangen, sodass für den Finanzplanzeitraum die zum Planungszeitpunkt geschätzte Größenordnung bis 2023 fortgeschrieben wurde. Mit dem fertig- und festgestellten Jahresabschlüssen 2014/2015 gibt es nunmehr verlässlichere Größenordnung hinsichtlich jährlicher Abschreibungen für die künftigen Planungen.

Die Zuschüsse an den übrigen Bereich, freie Träger und Tagesmütter, werden im Finanzplan bis zum Jahr 2021 eine wesentliche Steigerung erfahren und auf diesem Niveau bis 2023 verbleiben. Die Gründe dafür sind auf eine deutlich höhere Auslastung der Einrichtungen und Tagesmütter durch ansteigende Kinderzahlen zurückzuführen bzw. der weitere Anstieg der Personalkosten der freien Träger.

Die Erhöhung der Kreisumlage ergibt sich einerseits aus den sich veränderten Bemessungsgrundlagen, andererseits aus der Anpassung des Umlagesatzes der Kreisumlage von 34,84 %, der in der Finanzplanung bis 2023 fortgeschrieben wird.

Die Entwicklung des Ergebnishaushalts sollte mit Verweis auf § 24 Abs. 1 bis 6 Sächs-KomHVO auf ausgeglichene Haushalte ausgerichtet sein. Grundsätzlich sollten Mehrbelastungen für den Haushalt durch Ausgabenreduzierungen kompensiert werden. Die Ergebnisse stellen sich in den Folgejahren wie folgt dar (€):

	Ist 2017	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Ordentl. Erträge	41.393.613	43.329.658	41.539.800	43.172.700	44.369.500	45.071.000	45.307.300
Ordentl. Aufwendungen	39.442.374	41.102.289	44.868.000	46.418.800	47.293.100	47.732.000	47.866.800
Ordentliches Ergebnis	1.951.239	2.227.369	./. 3.328.200	./. 3.246.100	./. 2.923.600	./. 2.661.000	./. 2.559.500
Sonderergebnis	./. 149.999	25.893	333.400	555.800	222.400	0	0
Gesamtergebnis	1.801.240	2.253.262	./. 2.994.800	./. 2.690.300	./. 2.701.200	./. 2.661.000	./. 2.559.500
Verrechn. Fehlbeträge (SE)	0	./. 730.464	0	0	0	0	0
verbl. Ergebnis	1.801.240	1.522.798	./. 2.992.800	./. 2.690.300	./. 2.701.200	./. 2.661.000	./. 2.559.500

Mit Blick auf das Gesamtergebnis i. H. v. rd. 2.253,3 T€ ist anzumerken, dass dieses Ergebnis, wie bereits ausgeführt, im Wesentlichen auf die Zuschreibung zurückzuführen ist (vgl. Tz. 6.1). Bei der Betrachtung des Planungszeitraums werden keine Zuschreibungen zugrunde gelegt. Zusätzlich waren die Fehlbeträge der Sonderergebnisse der Haushaltsjahre 2015 bis 2017 zu verrechnen.

Für den Planungszeitraum 2019 bis 2023 ist festzustellen, dass sowohl die Erträge (rd. 9,1%) als allerdings auch die Aufwendungen (rd. 6,7%) stetig ansteigen. Nach den zum Bilanzstichtag geltenden Vorschriften resultieren die negativen Ergebnisse im Wesentlichen aus den nicht zahlungs-, aber ergebniswirksamen Vorgängen wie Abschreibungen und der Auflösung von Sonderposten. Der Saldo aus diesem Sachverhalt beläuft sich planungsseitig jährlich auf rd. ./.. 3.194,9 T€. Daraus wird ersichtlich, dass im Finanzplanzeitraum auch unter Vernachlässigung dieser Problematik bzw. des Sonderergebnisses, erst ab dem Haushaltsjahr 2021 positive Ergebnisse erzielt werden können.

Die finanziellen Spielräume bei der Umsetzung geplanter investiver Maßnahmen im Finanzplanzeitraum stellen sich wie folgt dar (gerundet in €):

	Ist 2016	Ist 2017	Ist 2018	Plan 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Einzahlungen aus								
Invest.-tätigkeit	8.670.803	6.206.192	8.007.309	13.524.100	10.135.000	4.760.800	6.784.100	7.308.400
Auszahlungen aus								
Invest.-tätigkeit	5.695.649	13.949.620	11.827.587	7.495.100	5.083.900	5.746.300	10.108.400	9.606.600
Zahlungsmittelsaldo								
aus Invest.-tätigkeit	2.975.155	7.743.428	./ 3.820.278	./ 6.029.000	5.051.100	./ 985.500	./ 3.360.300	./ 2.298.200

Dem tabellarischen Überblick ist zu entnehmen, dass die erwirtschafteten finanziellen Mittel in den Jahren 2018/2019 sowie ab dem Jahr 2021 nicht ausreichen, die geplanten Maßnahmen zu finanzieren. Zum Ausgleich muss daher auf Eigenmittel zurückgegriffen werden. Anzumerken ist allerdings, dass es bei der Bereitstellung von Fördermitteln zur Durchführung investiver Maßnahmen zu Periodenverschiebungen kommt und die Stadt generell in finanzielle Vorleistung gehen muss.

Die investiven Schlüsselzuweisungen sind in den mittelfristigen Finanzplanungen auf Grund kurzfristiger Änderungen in Abhängigkeit der wirtschaftlichen und finanziellen Situation des Freistaates schwer einschätzbar. Für das Jahr 2018 standen zur Finanzierung investiver Maßnahmen Mittel i. H. v. rd. 1.669,0 T € zur Verfügung. Für die Haushaltsjahre 2019 bis 2023 wird von einem annähernd gleichen jährlichen Niveau der investiven Schlüsselzuweisungen i. H. v. insgesamt rd. 7.501,9 T€ ausgegangen.

Die Durchführung von investiven Maßnahmen ist nur mittels Inanspruchnahme von Fördermitteln möglich. Daher sollte jede sich bietende Möglichkeit, derartige Mittel zu bekommen, bei unumgänglichen investiven Maßnahmen genutzt werden.

In den Jahren 2019 bis 2021 steht die Umsetzung der Maßnahmen aus der Verwaltungsvorschrift „Investkraft“ im Vordergrund. Als wichtigste Maßnahmen sind da zu nennen:

- Neubau des Hortes an der GS „Ost“ für rd. 100 Kinder
- Umbau der ehem. Schule West (BiZ) zu einem Hort für ca. 300 Kinder
- Sanierungsmaßnahmen in der Kita „Sonnenland“
- Ertüchtigung der Straßenbeleuchtung.

Die negativen Zahlungsmittelsaldi der Jahre 2018/2019 bzw. ab 2021 sind maßgeblich auf die Weiterführung der Maßnahme Sanierung und Erweiterung der Oberschule „Nord“, der Errichtung der Horte „Loberaue“ und an der GS „Ost“ sowie der Errichtung eines Bades zurückzuführen. Diese Maßnahmen werden zwar mit Fördermitteln bezuschusst, müssen aber ständig vorfinanziert werden.

Ferner muss der hohe finanzielle Anteil der Stadt an den Straßenentwässerungs- und -sanierungsmaßnahmen des AZV Delitzsch ohne Fördermittel aufgebracht werden.

Die noch vorhandenen und neuen Förderprogramme im Rahmen der Altstadtsanierung, des Stadtumbaus Ost bzw. zur Revitalisierung von Altbausubstanz sollen planungsseitig in vollem Umfang weitergeführt werden. Auch Fördermaßnahmen zur Revitalisierung städtischer Bereiche sollen künftig genutzt werden, um noch vorhandene Missstände zu beseitigen.

Schwerpunkt des Investitionsprogramms neben der Umsetzung der Maßnahmen des Investitionspakets stellt in den Jahren 2017/2018 die Fortführung der Erweiterung und Sanierung der Oberschule „Nord“ dar.

Als neue investive Maßnahmen sollen in das Investitionsprogramm bis zum Jahr 2021 u. a. zwei Erschließungsmaßnahmen zur Schaffung von Eigenheimstandorten sowie diverse Straßenbaumaßnahmen aufgenommen werden.

Weitere Schwerpunkte des Investitionsprogramms bis 2021 bilden u. a. die Sanierung des Wallgrabens sowie die Schaffung/Erhaltung von innerörtlichen Bademöglichkeiten (Schwimmbad). Ferner soll ein nicht geringer finanzieller Aufwand für die Erneuerung und Modernisierung der Verwaltungstechnik in Ansatz gebracht werden.

Nachfolgend ein Überblick über die wichtigsten investiven Maßnahmen der Stadt im Finanzplanzeitraum bis 2021:

- Straße „Am Waldblick“ in Spröda
- Straßenentwässerungs-/sanierungsmaßnahmen
- Erweiterung/Sanierung Oberschule Nord
- Errichtung Hort „Loberaue“
- Errichtung Hort an der GS „Ost“
- Sanierung Kita „Regenbogen“
- Kreisverkehr „Delicia“
- Erwerb Verwaltungstechnik (EDV)
- Erwerb Ausstattung Technik Schulen/Kita's
- Feuerwehrtechnik/baul. Maßnahmen
- Beginn der Maßnahme Schwimmbad

Alle anderen Maßnahmen des Investitionsprogramms, die vorstehend nicht aufgeführt wurden, sollen ebenfalls planmäßig umgesetzt werden.

Eine detaillierte Übersicht hinsichtlich der weiteren Einzelmaßnahmen ist der Haushalts- und Finanzplanung bis 2023 zu entnehmen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber den Kreditinstituten werden sich in den kommenden Jahren planungsseitig von 9.762.411 € (31.12.2018) auf 7.507.611 € (31.12.2023) weiter verringern. Dies bedeutet eine Reduzierung der Pro-Kopf-Verschuldung auf rd. 302 €/EW (24.800 EW) zum Ende des Jahres 2023.

Eine mögliche Kreditaufnahme ist auf Grund des Investitionsprogramms bis zum Jahr 2023 in diesem Zeitraum nicht auszuschließen. Die geplante Aufnahme in den Jahren 2019 bzw. 2022 wurde bei der Entwicklung der Verschuldung berücksichtigt.

Eine Übersicht über bestehende Darlehen und deren Laufzeit sind der Anlage 3 zu entnehmen.

Die Zinsbelastungen für den Haushalt der Stadt Delitzsch sind in erheblichen Maß von der Entwicklung des Zinsmarktes abhängig. Nachfolgend die Entwicklung der Zinsbelastungen im Zeitraum 2013 bis 2023 (T€):

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Planansatz	830,0	725,0	630,1	605,2	531,2	493,9	414,0	395,3	298,5	215,2	179,0
tats. Zinsbelastung	795,1	622,1	607,5	567,8	537,7	517,9	414,0	395,3	298,5	215,2	179,0

Bei der Planung der Zinsbelastungen wurde vom Ergebnis zum 31.12.2013 ausgegangen, die Umschuldungen im Jahr 2013 angepasst und im Finanzplanzeitraum mit der dargestellten Zinsentwicklung zzgl. Marge (variable Kredite) fortgeschrieben.

Bei der Planung der Zinsbelastungen wird von planmäßiger ordentlicher Tilgung im Finanzplanzeitraum ausgegangen. In den Planzahlen enthalten sind die Zinsaufwendungen des im Zuge der Auflösung des ZV DSW übernommenen Kredites i. H. v. 3.060,0 T€ sowie möglichen Kreditaufnahmen von 1.500,0 T€ bzw. 3.000,0 T€ in den Jahren 2019 bzw. 2022.

In den Jahren 2013 bzw. 2014 erhielt die Stadt Delitzsch eine Vorsorgerücklage in Höhe von insgesamt rd. 1.844,0 T€ mit der Festlegung, dass diese entsprechend § 23 Abs. 4 FAG ab dem Jahr 2015, spätestens bis zum 31.12.2019 ertragswirksam aufgelöst werden soll, ausgereicht.

In den Haushaltsjahren 2015 bis 2019 wurden insgesamt rd. 1.189,3 T€ des kommunalen Vorsorgevermögens aufgelöst. Der Restbestand i. H. v. rd. 654,7 T€ soll im Jahr 2020 vollständig aufgelöst werden.

Unter Beachtung der vorstehenden Ausführungen zum Gesamtergebnis entwickelt sich der Zahlungsmittelbestand im Zeitraum 2016 bis zum Jahr 2023 wie folgende Übersicht zeigt (T€):

	Ist 2016	Ist 2017	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Mittelbestand zum 31.12.	14.250,8	7.314,7	5.493,2	12.646,9	16.756,0	15.189,5	11.620,9	9.431,0

Der Rückgang der liquiden Mittel im Zeitraum bis 2016 bis 2018 sowie ab 2021 ist in erster Linie auf die Umsetzung des Investitionsprogramms zurückzuführen, für das trotz Förderung entsprechende Eigenmittel eingesetzt werden müssen. Ferner wurden liquide Mittel i. H. v. 3,0 Mio. € als Geldanlage in das Finanzanlagevermögen umgruppiert (vgl. Tz. 4.1.1) Der Anstieg in den Jahren 2019/2020 ist einer möglichen Kreditaufnahme sowie Erträgen aus Grundstücksveräußerungen (Bauland und Gewerbeflächen) geschuldet.

Der gegebene Ausblick auf die kommenden Haushaltsjahre beinhaltet eine Vielzahl von gegenwärtigen und sich künftig abzeichnenden Problemen und Schwierigkeiten, die ohne konsequente, auf die Finanzplanung ausgerichtete Haushaltsdurchführung kaum lösbar sind. Ferner wird das Hauptaugenmerk auf die Umsetzung des ambitionierten Investitionsprogramms mit dem Schwerpunkt Investitionspaket zu richten sein.

Zum freiwilligen Bereich ist festzustellen, dass der Zuschussbedarf planungsseitig in annähernd der gleichen Größenordnung über den gesamten Planungszeitraum hinweg aufrecht erhalten und auf einem für die gegenwärtigen Verhältnisse des Haushaltes extrem hohem Niveau konstant gehalten werden soll.

Die Umsetzung des Investitionsprogramms und die Aufrechterhaltung des freiwilligen Bereichs sind allerdings, wie bereits eingangs erwähnt, in hohem Maß von den Auswirkungen der Corona-Krise abhängig.

10 Abrechnung der Schlüsselprodukte

Gemäß § 4 Abs. 2 SächsKomHVO ist jede Kommune verpflichtet, Schlüsselprodukte sowie deren Leistungsziele und Kennziffern zur Messung der Zielerreichung darzustellen. Diese wurden erstmals für den Haushalt 2015/2016 festgelegt. Die Verwaltung hat insgesamt 10 Schlüsselprodukte gebildet. Gemäß § 53 Abs. 2 Tz. 6 SächsKomHVO sind die Schlüsselprodukte im Rechenschaftsbericht auszuwerten.

Dazu ist anzumerken, dass auf Grund noch nicht eingeführter Kosten- und Leistungsrechnung geringfügige Differenzen bei der exakten Zuordnung von Kostenbestandteilen auf die einzelnen Produkte auftreten können.

Die Auswertung der einzelnen Schlüsselprodukte sind der Anlage 7 „Abrechnung Schlüsselprodukte“ zu entnehmen. Hinsichtlich der Entwicklung der einzelnen Schlüsselprodukte sind als Vergleich auch die Werte der Jahre 2015/2016 ersichtlich.

11. Angaben zu Oberbürgermeister, Bürgermeister, Kämmerer und Mitgliedern des Stadtrates


Gemäß § 88 Abs. 3 SächsGemO werden folgende Angaben wiedergegeben:

Name, Vorname	Funktion	Mitwirkung in Gremien zum 31.12.2017
Dr. Wilde, Manfred	Oberbürgermeister	- Aufsichtsratsmitglied Wohnungsgesellschaft Delitzsch mbH
Schöne, Thorsten	Bürgermeister	- ./.
Schmiech, Michael	Kämmerer	- Aufsichtsratsvorsitzender Stadtwerke Delitzsch GmbH
Bernhardt, Uwe	Stadtrat	- Aufsichtsratsmitglied Wohnungsgesellschaft Delitzsch GmbH
Dorn, Karin	Stadträtin	- ./.
Dr. Löffler, Volker	Stadtrat	- ./.
Dr. Wildführ, Dietmar	Stadtrat	- Stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender Wohnungsgesellschaft Delitzsch mbH
Epperlein, Cathrin	Stadträtin	- Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Delitzsch GmbH
Gasch, Reinhard	Stadtrat	- ./.
Haase, Heike	Stadträtin	- ./.
Kiesewetter, Jörg	Stadtrat	- Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Delitzsch GmbH
Kirsten, Roland	Stadtrat	- ./.
Kleinert, Holger	Stadtrat	- ./.
Kleinke, Rüdiger	Stadtrat	- Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Delitzsch GmbH
Lienig, Andrea	Stadträtin	- ./.
Mertzsch, Ines	Stadträtin	- ./.
Mieth, Dietmar	Stadtrat	- Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Delitzsch GmbH
Mochalski, Hartmut	Stadtrat	- ./.
Motscha, Michaela	Stadträtin	- ./.
Penndorf, Steffen	Stadtrat	- Aufsichtsratsmitglied Wohnungs-

		gesellschaft Delitzsch mbH
Plath, Mathias	Stadtrat	- Aufsichtsratsvorsitzender Wohnungsgesellschaft Delitzsch mbH
Podsadny, Annelise	Stadtrat	- ./.
Prof. Schönherr, Siegfried	Stadtrat	- ./.
Quinque, Olaf	Stadtrat	- ./.
Rauch, Monika	Stadträtin	- Aufsichtsratsmitglied Wohnungs- gesellschaft Delitzsch mbH
Richter, Bernd	Stadtrat	- ./.
Schade, Frank	Stadtrat	- ./.
Scheffler, Maik	Stadtrat	- k. A.
Schladitz, Gerhard	Stadtrat	- ./.
Stoye, Christian	Stadtrat	- ./.
Winkler, Lars	Stadtrat	- ./.
Wolff, Thilo	Stadtrat	- Aufsichtsratsmitglied Wohnungs- gesellschaft Delitzsch mbH
Zänker, Reinhard	Stadtrat	- ./.

k. A. – keine Angaben

Delitzsch, 24. Juni 2020



Dr. Wilde

Oberbürgermeister



Schmiech

Amtsleiter Finanzverwaltungsamt

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

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwert	
	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	325.175,80	85.584,82	36.660,88	46,41	374.146,15	246.493,84	39.282,95	31.936,39	0,00	253.840,40	78.681,96	120.305,75
1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	325.175,80	85.584,82	36.660,88	40,41	374.146,15	246.493,84	39.282,95	31.936,39	0,00	253.840,40	78.681,96	120.305,75
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	5.553.303,51	306.156,88	523.090,53	61.160,29	5.397.530,15	3.071.289,97	547.399,85	523.054,83	0,00	3.095.634,99	2.482.013,54	2.301.895,16
1.2.1 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	5.553.303,51	306.156,88	523.090,53	61.160,29	5.397.530,15	3.071.289,97	547.399,85	523.054,83	0,00	3.095.634,99	2.482.013,54	2.301.895,16
1.3 Sachanlagevermögen	233.007.756,88	6.465.766,06	6.349.757,04	-61.206,70	233.062.559,20	119.458.597,80	4.965.921,81	5.413.076,46	0,00	119.011.443,15	113.549.159,08	114.051.116,05
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	17.203.803,29	16.125,40	740.605,86	40.277,89	16.519.600,72	2.242,33	0,00	0,00	0,00	2.242,33	17.201.560,96	16.517.358,39
1.3.1.1 Grünflächen	12.679.894,96	16.098,40	629.233,15	-17.524,91	12.049.233,30	401,66	0,00	0,00	0,00	401,66	12.679.493,10	12.048.831,44
1.3.1.2 Ackerland	1.733.818,75	0,00	219,80	72.562,32	1.808.161,27	355,00	0,00	0,00	0,00	808,20	1.733.463,75	1.805.353,07
1.3.1.3 Wald und Forsten	234.260,54	0,00	0,00	10.582,22	244.842,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234.260,54	244.842,76
1.3.1.4 Schutz- und Ausgleichsflächen	80.011,78	0,00	0,00	-3.744,02	76.267,76	231,20	0,00	0,00	0,00	0,00	79.780,58	76.267,76
1.3.1.5 Gewässer	229.319,04	0,00	0,00	2.137,09	231.456,13	16,67	0,00	0,00	0,00	16,67	229.302,37	231.439,46
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.246.498,22	29,00	111.152,91	-23.734,81	2.111.639,50	1.237,80	0,00	0,00	0,00	1.015,60	2.245.260,62	2.110.623,90
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	79.702.216,63	580.113,83	5.116.333,13	8.416.191,80	83.583.189,13	39.089.405,44	1.831.689,91	4.976.105,55	0,00	35.944.989,80	40.612.811,18	47.638.199,33
1.3.2.1 Wohnbauten	136.808,51	630,00	0,00	440,00	137.878,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.808,51	137.878,51
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	19.615.970,49	25.199,54	3.342,13	1.634.485,03	21.272.312,93	8.517.986,42	616.719,07	3.336,13	0,00	9.131.369,36	11.097.984,07	12.140.943,57

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

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwert	
	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	21.851.208,74	467.996,82	3.768.619,90	6.720.261,46	25.079.847,12	13.098.585,76	560.284,05	3.717.278,67	0,00	9.941.591,14	8.552.622,98	15.138.255,98
1.3.2.4 Kulturanlagen	7.339.115,40	0,00	0,00	0,00	7.339.115,40	2.958.511,81	108.497,53	0,00	0,00	3.063.009,34	4.382.603,59	4.276.106,06
1.3.2.5 Sportanlagen	11.756.397,85	55.465,36	1.144.754,91	0,00	10.667.108,30	5.762.474,37	285.686,16	1.144.753,91	0,00	4.883.406,62	5.993.923,46	5.783.701,68
1.3.2.6 Gartenanlagen	2.483.065,22	1.510,11	18.101,10	-15.205,40	2.453.268,83	508.580,18	27.625,04	0,00	0,00	536.205,22	1.974.485,04	1.917.083,61
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	5.123.014,45	9.394,17	0,00	0,00	5.132.408,62	2.856.803,43	73.098,28	0,00	0,00	2.929.901,71	2.266.211,02	2.202.506,91
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	11.696.635,97	19.917,83	182.515,00	67.210,71	11.501.249,42	5.388.463,47	181.779,78	110.736,84	0,00	5.459.506,41	6.208.172,50	6.041.743,01
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	115.128.526,86	439.106,84	249.089,11	473.682,35	115.792.228,94	72.079.469,09	2.604.422,47	226.560,60	0,00	74.457.330,96	43.049.057,77	41.334.897,98
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	5.465.825,95	0,00	0,00	0,00	5.465.825,95	1.987.990,10	75.769,66	0,00	0,00	2.043.759,76	3.497.835,85	3.422.066,19
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	95.940.170,22	285.728,26	248.509,85	407.234,31	97.384.622,93	61.735.958,54	2.133.028,91	226.483,34	0,00	63.642.504,11	35.204.211,68	33.742.118,82

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

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwert	
	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	12.722.530,69	153.380,69	579,26	66.448,04	12.941.780,06	8.375.520,45	395.823,90	77,26	0,00	8.771.067,09	4.347.010,24	4.170.712,97
1.3.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	49.999,00	0,00	0,00	0,00	49.999,00	1,00	1,00
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.378.632,74	0,00	0,00	0,00	2.378.632,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.378.632,74	2.378.632,74
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	10.189.644,60	70.751,03	167.300,96	9.990,28	10.103.084,95	6.698.713,01	343.537,80	145.662,65	0,00	6.898.588,16	3.490.931,59	3.206.496,79
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	2.642.810,19	602.638,49	72.015,20	5.500,00	3.178.933,48	1.538.768,93	188.271,83	64.747,68	0,00	1.660.292,90	1.104.041,26	1.516.640,58
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.712.122,57	4.757.028,47	5.412,78	-9.006.849,02	1.456.889,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.712.122,57	1.456.889,24
1.4 Finanzanlagevermögen	72.017.354,58	3.000,00	0,00	0,00	72.020.354,56	-25.106.359,87	48.919,36	0,00	2.694.809,83	-27.752.250,34	97.123.714,43	99.772.604,90
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.127.220,39	0,00	0,00	0,00	41.127.220,39	-11.429.373,86	0,00	0,00	1.659.253,22	-13.088.627,06	52.556.594,25	54.215.847,47
1.4.2 Beteiligungen	29.662.218,99	3.000,00	0,00	0,00	29.665.218,99	-13.537.898,00	109,64	0,00	1.035.556,81	-14.573.344,97	43.200.116,99	44.238.563,96
1.4.3 Sondervermögen	1.227.915,18	0,00	0,00	0,00	1.227.915,18	-139.088,01	48.809,72	0,00	0,00	-90.278,29	1.387.003,19	1.316.193,47
1.4.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	310.903.590,75	8.860.507,76	6.909.508,45	0,00	310.854.590,06	97.670.021,74	5.601.523,97	5.968.067,68	2.694.809,83	94.608.668,20	213.233.569,01	216.245.921,86

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.

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	2.949.634,79	3.010.977,43	0,00	0,00	3.010.977,43
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	84.522,52	160.992,44	0,00	0,00	160.992,44
1.2 Steuerforderungen	116.035,07	150.596,79	0,00	0,00	150.596,79
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	451.649,71	132.918,09	0,00	0,00	132.918,09
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.297.427,49	2.566.470,11	0,00	0,00	2.566.470,11
2. Privatrechtliche Forderungen	363.918,94	480.033,74	5.560,38	0,00	485.594,12
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	3.313.553,73	3.491.011,17	5.560,38	0,00	3.496.571,55

Druckparameter: Mandant: 1906 Stadt Delitzsch HH-Jahr: 2018 Listennr.: 2 Forderungsübersicht SächsKomHVO
Abschlussbilanz
Listenauswahl: Positionsnachweis
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für '1906007')

Übersicht bestehender Darlehnsverträge zum 31.12.2018

Nr. Kreditinstitut	am 01.01.2018	am 31.12.2018	Zinsbindung bis	Laufzeit bis
1. Sparkasse Leipzig Konto- Nr. 670 000 0821	515.000,00	215.000,00	30.09.2019	30.09.2019
2. Commerzbank AG Konto- Nr. 810 539 000 023	374.188,30	351.848,70	15.11.2020	30.09.2034
3. Commerzbank AG Konto- Nr. 810 539 000 024	22.346,26	0,00	15.02.2018	15.02.2018
4. Sparkasse Leipzig Konto- Nr. 670 000 8906	1.027.106,34	968.410,34	15.02.2018	30.04.2035
5. Sparkasse Leipzig Konto- Nr. 620 315 3140	1.126.900,00	1.066.900,00	30.01.2023	30.12.2036
6. Sparkasse Leipzig Konto- Nr. 620 318 0074	582.143,66	0,00	30.06.2018	30.12.2025
7. Sparkasse Leipzig Konto- Nr. 620 318 0040	1.033.000,00	953.000,00	30.06.2023	30.12.2030
8. Sparkasse Leipzig Konto- Nr. 620 319 6833	1.218.925,73	0,00	30.09.2018	30.06.2038
9. Sparkasse Leipzig (Übernahme ZV DSW) Konto- Nr. 620 306 6824	3.060.000,00	3.060.000,00	01.01.2017	30.04.2022
10. Sparkasse Leipzig Konto- Nr. 620 337 5320	475.501,16	414.146,12	30.06.2022	30.09.2025
11. Commerzbank AG Konto- Nr. 810 539 000 111	768.300,00	739.900,00	15.02.2021	15.11.2045
12. Volksbank eG Konto-Nr. 180 003 9017	390.000,00	325.000,00	30.12.2023	30.12.2023
13. LB Baden-Württemberg (Umschuldung Nr. 6) Konto- Nr. 616 586 876	0,00	509.364,00	30.06.2021	31.12.2026
14. LB Baden-Württemberg (Umschuldung Nr. 8) Konto-Nr. 616 740 190	0,00	1.158.900,00	30.09.2021	30.03.2038
	10.593.411,45	9.762.469,16		

Haushaltsjahr: 2018

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
	1	2	3	4	5
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	10.593.411,45	215.000,00	4.124.900,00	5.422.569,16	9.762.469,16
2.5 vom privaten Kreditmarkt	10.593.411,45	215.000,00	4.124.900,00	5.422.569,16	9.762.469,16
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	10.593.411,45	215.000,00	4.124.900,00	5.422.569,16	9.762.469,16
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	205.009,37	733.748,45	58.087,61	0,00	791.836,06
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.582,10	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	10.189.649,53	4.870.913,66	2.770,88	393.297,78	5.266.982,32
8. Summe aller Verbindlichkeiten	20.993.652,45	5.819.662,11	4.185.758,49	5.815.866,94	15.821.287,54

Druckparameter: Mandant: 1906 Stadt Delitzsch HH-Jahr: 2018 Listennr.: 3 Verbindlichkeitenübersicht SächsKomHVO
Abschlussbilanz
Listenauswahl: Positionsnachweis
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für '1906007')

47

Übersicht zur Übertragung von Haushaltsermächtigungen

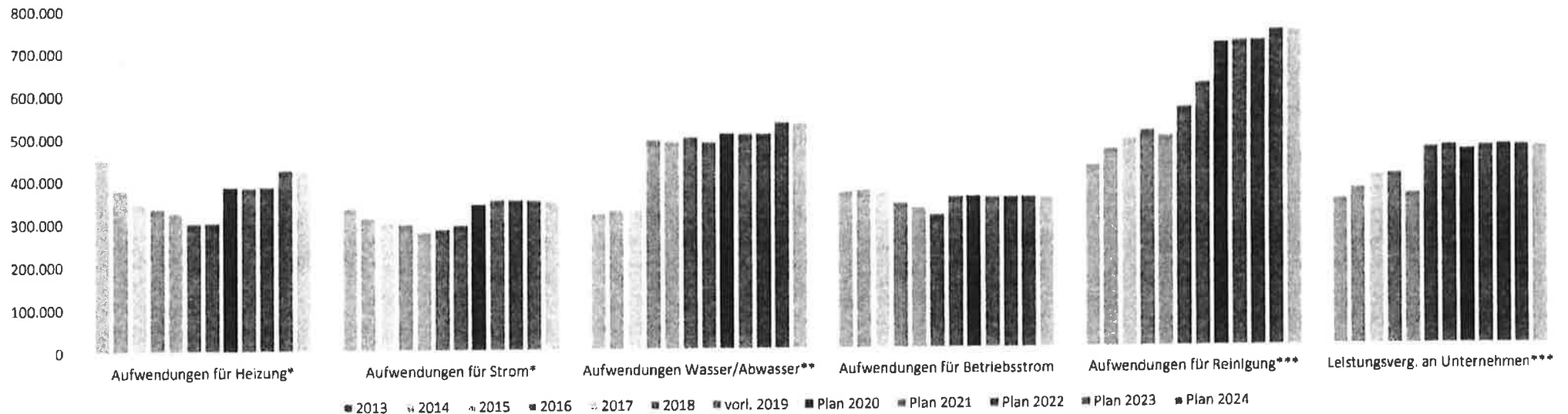
Budget	Produkt	Maßnahme	Konto	Rest VJ	Inanspruch- nahme	fortg. Ansatz	Buchung lfd. Jahr	Übertrag 2018
160	11.13.06.00	00000016	099130	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
	Erschließung Stadtgärtnerei							
160	11.13.06.00	00000016	099520	100.000,00	64.808,16	395.000,00	48.669,02	381.522,82
	Erschließung Stadtgärtnerei							
240	12.60.01.10	00000006	099320	0,00	0,00	180.000,00	68.775,03	111.200,00
	Erwerb von Feuerwehrentechnik							
260	12.60.01.10	00000011	099530	65.000,00	46,41	0,00	0,00	64.900,00
	Ersatz einer Schlauchpflgeanlage							
350	21.51.10.10	00000006	099320	0,00	0,00	103.650,37	74.903,37	2.468,06
	Erwerb von Schuleinrichtungen							
460	42.42.01.00	00000008	099510	0,00	0,00	901.709,92	42.084,98	859.600,00
	Neubau Schwimmbad							
550	36.51.01.00	00000006	099320	0,00	0,00	4.000,00	0,00	1.885,90
	Erwerb von Einrichtungen							
550	36.52.01.40	00000002	099180	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
	Investitionszuschüsse für Freie Träger							
560	36.51.05.00	00000010	099510	0,00	0,00	1.000.000,00	133.200,97	866.700,00
	Neubau Hort Loberaue							

Übersicht ausgewählter Medien und Fremdleistungen 2013 bis 2024

Anlage 6

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	vori. 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Aufwendungen für Heizung*	454.926	379.962	350.116	336.863	326.462	301.377	301.646	384.700	385.000	385.000	426.000	426.000
Aufwendungen für Strom*	336.878	313.788	304.211	297.924	280.386	285.910	295.417	342.800	354.200	353.200	353.200	353.200
Aufwendungen Wasser/Abwasser**	322.376	329.000	330.490	496.552	492.725	502.855	489.776	509.700	510.200	510.000	537.500	537.500
Aufwendungen für Betriebsstrom	372.058	375.214	372.016	343.580	333.174	314.538	357.000	357.000	357.000	357.000	357.000	357.000
Aufwendungen für Reinigung***	433.147	471.700	496.677	516.158	502.862	570.633	628.531	723.200	730.000	729.800	757.200	757.200
Leistungsverg. an Unternehmen***	348.464	373.566	407.202	408.355	360.224	471.504	476.260	464.300	475.200	477.700	475.800	475.800

Medien und Fremdleistungen 2013 bis 2024



* Der geplante Anstieg der Aufwendungen für Strom/Heizung ab 2019 resultiert u.a. aus den Objekten "E.-Schmidt-Schule" und Hort "Loberaue"

** Anpassung Niederschlagswassergebühren Straßenentwässerung u. a. infolge Flächenkorrekturen ab 2016

*** Auswirkungen des Mindestlohngesetzes (Reinigung/Wache/Wirtschaftsdienste...); Reduzierung der Reinigungsleistungen in 2017

Entwicklung der Schlüsselprodukte seit 2015 und Abrechnung 2018

1 Personalangelegenheiten - Produkt 11.12.02

Kennzahlen per 31.12.	2015	2016	2017	2018
Arbeitsplatzstruktur (Stellen)				
• Vollzeit	123	123	121	129
• Teilzeit	68	60	64	57
• geringfügige Beschäftigung	0	0	0	1
Anzahl beschäftigte Frauen	130	122	124	124
Frauenquote (%)	68,1	66,7	67,0	66,3
Fluktuationsquote (%)	11,0	12,0	11,4	11,8
Neueinstellungen (Stellen)	13	14	20	23
Ausfallquote (%)	17,3	13,8	14,9	16,1
Besetzte Stellen Kernverwaltung	90,9	88,9	87,9	86,8
Altersstruktur	191	183	185	187
• bis 32 Jahre	21	20	25	28
• bis 43 Jahre	40	42	39	39
• bis 54 Jahre	56	46	42	45
• ab 55 Jahre	74	75	79	75
Anzahl				
• Azubis	1	1	2	2
• Schwerbehinderte	5	6	6	6
• interne Umsetzungen	9	9	4	3
• Beurteilungen	1	0	0	0

2 Allgemeine Rechtsangelegenheiten - Produkt 11.12.03

Kennzahlen per 31.12.	2015	2016	2017	2018
Anzahl Gerichtsverfahren	8	10	11	13
Erfolgsquote (%)	50,0	66,7	60,0	60,0
Anzahl interne Rechtsberatungen	450	410	446	350
Anzahl Widersprüche	3	2	4	6
Erfolgsquote (%)	66,7	100,0	50,0	16,7
Anzahl Versicherungsfälle/Schadensfälle	38	30	46	50
Erstattungen (T€)				
• durch Versicherungen (100%)	15,2	2,3	27,7	21,1
• durch Verursacher	16,6	10,1	19,7	26,0

Bei der Anzahl der Gerichtsverfahren wurde auf die im jeweiligen Jahr laufenden Gerichtsverfahren, also auch die Altfälle, abgestellt. Bei den Erstattungen aus Versicherungs-/Schadensfällen wurden alle bei Versicherungsgesellschaften gemeldeten Fälle reguliert.

3 Erteilung der Genehmigung und Überwachung erlaubnispflichtiger Gewerbebetriebe – Produkt 12.21.06

Kennzahlen per 31.12.	2015	2016	2017	2018
Genehmigungsquote (%)	100	100	100	100
Anzahl gestellter Anträge	31	26	26	25
Anzahl genehmigter Anträge	31	26	26	25
Anzahl Geschäftsvorgänge (erlaubnisfrei)	963	925	962	933
Kosten je Gewerbemeldebescheid/ Geschäftsvorgang (€)	66,81	71,01	69,54	74,09

Bei der Betrachtung dieses Schlüsselproduktes wurden die erlaubnisfreien Geschäftsvorgänge mit berücksichtigt, da sonst keine realistische Aussage hinsichtlich der zu betrachtenden Kosten möglich ist.

4 Überwachung des ruhenden/fließenden Verkehrs - Produkt 12.23.01

Kennzahlen per 31.12.	2015	2016	2017	2018
Anzahl festgestellter				
• Parkverstöße pro Außendiensttag	19	23	20	22
• Geschwindigkeitsverstöße pro Messtag	32	33	28	35
• Abschleppmaßnahmen pro Jahr	11	5	4	11
Verstoßdichte (%)				
• ruhender Verkehr	67,5	68,4	70,8	69,2
• fließender Verkehr	32,5	31,6	29,2	30,8
Kostendeckungsgrad (%)				
• ruhender Verkehr	55,3	60,2	63,7	71,3
• fließender Verkehr	55,2	60,1	63,2	72,1

5 Barockschloss - Produkt 25.20.01

Kennzahlen per 31.12.	2015	2016	2017	2018
Anzahl	13.590	13.156	13.682	12.540
• zahlende Besucher	13.590	13.156	13.682	7.379
• nichtzahlende Besucher		= keine Erfassung =		5.161
Anzahl Veranstaltungen	10	9	9	19
Teilnehmer je Veranstaltungen	257	242	270	110
(Teilnehmer je Veranstaltungen)	(120)	(136)	(132)	./.
Anzahl Ausstellungen	3	3	3	3
Besucher je Ausstellung	3.052	3.185	2.842	2.637
Zuschuss je Besucher (€)	8,71	10,31	8,78	13,88

Zu den Veranstaltungen des Schlosses wurde bis 2017 die „Nacht der Türme“ hinzugerechnet. Die Angaben zu den Teilnehmern der Veranstaltungen in Klammern beziehen sich auf alle anderen Veranstaltungen. Bei der Ermittlung des Zuschusses je Besucher wurden die Anzahl aller Besucher zugrunde gelegt.

6 Tiergarten - Produkt 25.30.02

Kennzahlen per 31.12.	2015	2016	2017	2018
Anzahl	51.965	57.848	73.069	76.312
• zahlende Besucher	38.692	42.400	52.475	56.457
• nichtzahlende Besucher	13.237	15.448	20.594	19.855
Anzahl Veranstaltungen	10	10	10	16
Teilnehmer je Veranstaltungen	767	795	1.140	746
Tierbestand/Arten	===== 580/80 =====			
Unterhaltskosten je ha (T€)	46,7	45,3	35,1	45,1
Kosten/Zuschuss je Besucher (T€)	7,82	7,01	5,00	5,71

7 Bibliothek - Produkt 27.20.01

Kennzahlen per 31.12.	2015	2016	2017	2018
Anzahl Benutzer	1.319	1.147	1.081	1.145
(Anzahl angemeldete Benutzer*)	(nicht erfasst)	(1.974)	(2.253)	(nicht erfasst)
Anzahl nicht zahlender Benutzer	nicht erfasst	416	431	516
Anzahl Ausleihungen	100.249	88.871	91.339	90.587
Ausleihen je Benutzer	76	77	84	79
Anzahl Veranstaltungen	82	90	109	118
Teilnehmer je Veranstaltung	24	22	18	20
(Anzahl angemeldet**)	(nicht erfasst)	(717)	(898)	(nicht erfasst)
Medienbestand	42.628	41.049	39.399	40.214
(zzgl. on-leihe)	./.	./.	(9.000)	11.264

(**/* Die in diesen Positionen ausgewiesenen Benutzer sind angemeldete Leser, die mehr als ein Jahr keine Ausleihe vorgenommen haben (sog. passive Benutzer) und gegenwärtig keine Jahresgebühr entrichtet haben. Die exakte Anzahl dieser Nutzer ist auf Grund mehrerer Programmupdates ab 2018 nicht mehr ermittelbar sowie für die amtliche Bibliotheksstatistik nicht relevant.

8 Freibad - Produkt 42.42.02

Kennzahlen per 31.12.	2015	2016	2017	2018
Betriebsstunden	1.060	800	1.060	1.090
Nutzfläche (qm)	12.637	12.637	12.637	12.637
• Sport-, Freizeit-, Erholungsfläche	10.122	10.122	10.122	10.122
• Wasserfläche	2.515	2.515	2.515	2.515
○ Schwimmerbecken	1.045	1.045	1.045	1.045
○ Nichtschwimmer	1.465	1.465	1.465	1.465
Anzahl Besucher	34.980	24.435	21.767	43.274
• zahlende Besucher	32.743	23.382	20.759	37.497
• nichtzahlende Besucher	2.237	1.053	1.008	5.777
Zuschuss je Betriebsstunde (T€)	147,34	219,72	263,54	149,09
Zuschuss je Besucher (T€)	4,46	7,19	12,83	3,76

9 Baugenehmigungen /sonstige baurechtlichen Entscheidungen - Produkt 52.10.01

Kennzahlen per 31.12.	2015	2016	2017	2018
Anzahl	258	249	276	278
• Bauanträge	125	136	116	133
• genehmigungsfreie Stellungsverfahren	69	86	116	103
• sonstige Entscheidungen	64	27	44	43
Kosten je Bauantrag/Vorgang (€)	958,60	1.008,29	911,95	965,70
Kostendeckungsgrad (%)	23,1	27,9	28,29	29,7

10 Bereitstellung/Unterhaltung öffentliche Beleuchtung Gemeindestraßen - Produkt 54.10.05

Kennzahlen per 31.12.	2015	2016	2017	2018
Anzahl Lichtpunkte	3.356	3.369	3.379	3.431
Leuchtdichte (Lp./km)	30,7	30,8	30,9	31,2
Gesamtkosten je Lichtpunkt (€)	171,8	165,3	162,9	162,5
Energiekosten je Lichtpunkt (€)	102,4	95,9	93,5	93,4
Unterhaltungskosten je Lichtpunkt (€)	69,4	69,4	69,4	69,1

Anlage Kennziffernspiegel

Kennziffer 31.12.2019	Formel	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}}$	94,8 %	93,8 %	92,2 %	91,6 %	94,0 %	94,8 %
Infrastrukturquote	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}}$	21,6 %	20,4 %	19,2 %	19,0 %	17,9 %	16,9 %
Abschreibungsquote	$\frac{\text{Abschreibungen AV}}{\text{Anlagevermögen}}$	2,8 %	2,7 %	2,3 %	2,2 %	2,2 %	2,4 %
Eigenkapitalquote I	$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}}$	72,2 %	72,7 %	69,9 %	70,9 %	70,9 %	70,6 %
Eigenkapitalquote II	$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo}}{\text{Bilanzsumme}}$	91,7 %	93,1 %	90,7 %	92,2 %	91,9 %	93,3 %
Fremdkapitalquote I	$\frac{\text{Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}}$	7,2 %	6,0 %	8,7 %	7,3 %	8,7 %	6,5 %
Fremdkapitalquote II	$\frac{\text{Verbindlichk. / Rückst.}}{\text{Bilanzsumme}}$	8,2 %	6,7 %	9,2 %	7,7 %	8,8 %	6,7 %
Verschuldungsgrad	$\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Eigenkapital}}$	9,9 %	8,3 %	12,4 %	10,3 %	12,3 %	9,2 %
Personalaufw.- quote	$\frac{\text{Personalaufwand}}{\text{ordentl. Aufwand}}$	22,6 %	22,1 %	22,8 %	22,6 %	22,6 %	23,3 %
Ordentl. Aufwands- deckungsgrad	$\frac{\text{ordentliche Erträge}}{\text{ordentl. Aufwand}}$	137,5 %	106,7 %	104,8 %	106,5 %	104,9 %	105,4 %

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 17	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/18	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/18	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 18	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	17.168.685,69	16.496.700,00	16.806.714,90	18.130.369,02	1.323.654,12
	301100 - Grundsteuer A	85.647,21	81.500,00	81.500,00	82.472,38	972,38
	301200 - Grundsteuer B	2.689.357,65	2.710.000,00	2.710.000,00	2.707.502,34	-2.497,66
	301300 - Gewerbesteuer	5.940.937,94	5.130.600,00	5.440.614,90	6.328.696,27	888.081,37
	302100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.850.143,87	6.789.300,00	6.789.300,00	7.294.575,09	505.275,09
	302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.245.176,58	1.490.300,00	1.490.300,00	1.400.876,44	-89.423,56
	303100 - Vergnügungssteuer	258.908,70	200.000,00	200.000,00	215.575,00	15.575,00
	303200 - Hundesteuer	98.513,74	95.000,00	95.000,00	100.671,50	5.671,50
	darunter: Grundsteuern A und B	2.775.004,86	2.791.500,00	2.791.500,00	2.789.974,72	-1.525,28
	301100 - Grundsteuer A	85.647,21	81.500,00	81.500,00	82.472,38	972,38
	301200 - Grundsteuer B	2.689.357,65	2.710.000,00	2.710.000,00	2.707.502,34	-2.497,66
	Gewerbesteuer	5.940.937,94	5.130.600,00	5.440.614,90	6.328.696,27	888.081,37
	301300 - Gewerbesteuer	5.940.937,94	5.130.600,00	5.440.614,90	6.328.696,27	888.081,37
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.850.143,87	6.789.300,00	6.789.300,00	7.294.575,09	505.275,09
	302100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.850.143,87	6.789.300,00	6.789.300,00	7.294.575,09	505.275,09
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.245.176,58	1.490.300,00	1.490.300,00	1.400.876,44	-89.423,56
	302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.245.176,58	1.490.300,00	1.490.300,00	1.400.876,44	-89.423,56
2	+ Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	17.328.939,44	16.859.200,00	17.542.192,15	18.482.609,42	940.417,27
	311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	9.878.751,00	10.239.900,00	10.358.682,60	10.974.824,00	616.141,40
	313190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	229.117,00	235.000,00	235.000,00	228.794,30	-6.205,70
	314000 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	27.710,00	108.000,00	108.000,00	59.059,90	-48.940,10
	314100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.056.936,19	3.976.300,00	4.261.399,78	4.013.139,90	-248.259,88
	314200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	207.239,80	13.400,00	251.437,82	258.593,80	7.155,98
	314300 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände u. dergleichen	119.810,00	118.000,00	118.000,00	118.900,00	900,00
	314600 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Sonstige öffentliche Sonderrechnung	3.500,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
	314700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	49.758,85	11.700,00	12.788,85	17.232,67	4.443,82
	314800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	162.378,04	1.000,00	35.983,10	54.338,14	18.355,04
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.593.738,56	2.155.900,00	2.155.900,00	2.413.350,74	257.450,74
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	339.375,97	339.375,97
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	9.878.751,00	10.239.900,00	10.358.682,60	10.974.824,00	616.141,40
	311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	9.878.751,00	10.239.900,00	10.358.682,60	10.974.824,00	616.141,40
	sonstige allgemeine Zuweisungen	229.117,00	235.000,00	235.000,00	228.794,30	-6.205,70
	313190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	229.117,00	235.000,00	235.000,00	228.794,30	-6.205,70
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	2.593.738,56	2.155.900,00	2.155.900,00	2.752.726,71	596.826,71
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.593.738,56	2.155.900,00	2.155.900,00	2.413.350,74	257.450,74

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	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	316110 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	339.375,97	339.375,97
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.304.884,37	1.168.600,00	1.302.923,53	1.440.873,82	137.950,29
	331100 - Verwaltungsgebühren	317.093,13	277.000,00	299.540,56	326.386,32	26.845,76
	332100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	987.791,24	891.600,00	1.003.382,97	1.114.487,50	111.104,53
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.008.731,08	880.600,00	916.599,95	917.759,05	1.159,10
	341100 - Mieten u. Pachten	511.705,64	499.000,00	500.557,00	488.170,58	-12.386,42
	342100 - Verkauf	44.713,63	35.000,00	46.912,74	51.000,18	4.087,44
	346100 - Ersatz von Versicherungsbeiträgen	11.872,37	8.100,00	8.100,00	8.296,12	196,12
	346110 - Schadensersatz	59.479,64	4.000,00	8.014,76	46.969,00	38.954,24
	346120 - Ersatz von Bewirtschaftungskosten	117.779,54	84.500,00	90.310,13	86.825,11	-3.485,02
	346130 - Ersatz von Sachausgaben	529,24	0,00	674,04	1.511,18	837,14
	346140 - Ersatz v. Baustrom, Bauwasser usw.	596,82	0,00	8.337,15	8.758,48	421,33
	346160 - Sonstige Ersätze	262.054,20	250.000,00	253.694,13	226.228,40	-27.465,73
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	259.659,08	125.600,00	125.776,58	236.221,87	110.445,29
	348000 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Bund	95,40	0,00	0,00	161,80	161,80
	348100 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	22.170,02	100,00	100,00	4.390,65	4.290,65
	348200 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	105.583,15	70.000,00	70.000,00	24.766,40	-45.233,60
	348300 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Zweckverbände u. dergleichen	6.090,64	4.800,00	4.800,00	4.830,00	30,00
	348400 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Sonstiger öffentlicher Bereich	69.527,07	0,00	0,00	105.193,75	105.193,75
	348500 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	30.419,66	48.200,00	48.275,04	29.957,91	-18.317,13
	348600 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Sonst. öffentl. Sonderrechng.	6.609,61	0,00	0,00	56.195,55	56.195,55
	348700 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Private Unternehmen	13.319,12	0,00	0,00	0,00	0,00
	348800 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich	5.844,41	2.500,00	2.601,54	10.725,81	8.124,27
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	265.044,87	378.000,00	411.534,87	416.548,38	5.013,51
	361300 - Zinserträge Zweckverbände u. dergleichen	75.569,61	65.000,00	65.000,00	0,00	-65.000,00
	361700 - Zinserträge Kreditinstitute	103.222,19	85.000,00	85.000,00	109.268,97	24.268,97
	365100 - Erträge aus Gewinnanteilen aus Verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen	86.253,07	228.000,00	245.526,58	231.557,03	-13.969,55
	369100 - Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	16.008,29	75.722,38	59.714,09
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	5.413,41	0,00	0,00	8.275,69	8.275,69
	371100 - Aktivierte Eigenleistungen	5.413,41	0,00	0,00	8.275,69	8.275,69
9	+ sonstige ordentliche Erträge	4.052.255,31	957.300,00	959.929,50	3.697.000,62	2.737.071,12
	351100 - Konzessionsabgaben	627.531,59	675.000,00	675.000,00	573.419,34	-101.580,66
	352100 - Erstattungen von Steuern	0,00	100,00	100,00	646,13	546,13
	356100 - Bußgelder	139.819,80	175.000,00	177.629,50	172.050,86	-5.578,64
	356220 - Mahngebühren	13.421,33	15.000,00	15.000,00	13.196,66	-1.803,34

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	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	356221 - Mahnkosten	982,43	1.300,00	1.300,00	895,00	-405,00
	356230 - Säumniszuschlag	14.994,22	41.700,00	41.700,00	16.169,36	-25.530,64
	356240 - Vollstreckungsgebühren	10.645,20	13.400,00	13.400,00	9.673,11	-3.726,89
	356245 - Stundungszinsen	566,00	600,00	600,00	1.008,59	408,59
	356246 - Aussetzungszinsen	447,00	0,00	0,00	191,00	191,00
	356250 - Gerichtskosten	2.140,78	3.800,00	3.800,00	2.070,33	-1.729,67
	356251 - Gerichtskosten öfftl.-rechtl.	11.200,20	3.200,00	3.200,00	8.029,29	4.829,29
	356260 - Rücklastschriftgebühren (öfftl.rechtl.)	925,31	700,00	700,00	655,02	-44,98
	356261 - Rücklastschriftkosten (Privatrechtl.)	143,91	200,00	200,00	139,50	-80,50
	356280 - Gewerbesteuer Nachzahlungszinsen	137.276,00	23.000,00	23.000,00	91.593,63	68.593,63
	356282 - Sonstige Kosten privat-rechtl.	22,00	100,00	100,00	38,24	-61,76
	356284 - Verzugszinsen öffentl.-rechtl.	76,19	100,00	100,00	0,00	-100,00
	356285 - Verzugszinsen	476,72	2.300,00	2.300,00	1.067,05	-1.232,95
	356299 - Sonstige Säumnisse öfftl.rechtl.	2.872,11	1.800,00	1.800,00	3.188,15	1.388,15
	358100 - Zuschreibungen	2.408.882,12	0,00	0,00	0,00	0,00
	358110 - Erträge aus Zuschreibungen (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	2.726.532,36	2.726.532,36
	358200 - Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	620.602,85	0,00	0,00	0,00	0,00
	358310 - Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	4.169,75	0,00	0,00	3.594,51	3.594,51
	358311 - Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen ADV	19.863,10	0,00	0,00	5.190,50	5.190,50
	358320 - Auflösung oder Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	35.196,70	0,00	0,00	67.651,99	67.651,99
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	41.393.613,25	36.866.000,00	38.065.671,48	43.329.657,87	5.263.986,39
11	Personalaufwendungen	8.900.110,76	9.143.100,00	9.143.100,00	9.570.895,12	427.795,12
	401100 - Dienstaufwendungen für Beamte	450.771,09	434.700,00	434.700,00	512.988,89	78.288,89
	401110 - Dienstaufwendungen für Beamte ATZ	64,25	0,00	0,00	18.837,91	18.837,91
	401200 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	6.548.268,89	6.769.800,00	6.769.800,00	7.052.607,04	282.807,04
	401210 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte ATZ	26.117,30	0,00	0,00	8.273,46	8.273,46
	401900 - Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	17.337,43	60.000,00	60.000,00	20.289,62	-39.710,38
	402100 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	300.144,79	342.600,00	342.600,00	350.763,30	8.163,30
	402110 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte ATZ	57.016,89	0,00	0,00	13.800,66	13.800,66
	402200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	221.961,61	285.900,00	285.900,00	252.266,78	-33.633,22
	402210 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte ATZ	838,32	0,00	0,00	0,00	0,00
	403200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.240.130,66	1.225.900,00	1.225.900,00	1.314.534,85	88.634,85
	403210 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte ATZ	4.905,28	0,00	0,00	42,18	42,18
	403900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	7.048,02	24.200,00	24.200,00	8.237,90	-15.962,10
	404100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	25.506,23	0,00	0,00	18.272,53	18.272,53

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	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,00	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	7.759.439,36	8.684.800,00	8.720.723,33	8.461.531,22	-259.192,11
	421100 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	420.867,24	249.700,00	390.166,32	476.621,06	86.454,74
	421110 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Außenanlagen	132.676,09	158.000,00	139.441,17	274.348,54	134.907,37
	421120 - Aufwendungen für die Unterhaltung der technischen Anlagen	252.569,88	192.800,00	221.129,91	228.420,78	7.290,87
	422100 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	681.664,40	969.500,00	499.449,19	503.955,15	4.505,96
	423100 - Aufwendungen für Mieten u. Pachten	37.954,78	171.500,00	176.828,64	174.100,88	-2.727,76
	423110 - Aufwendungen für Mieten u. Pachten für bewegliche Sachen	80.313,98	90.800,00	85.416,84	85.193,29	-223,55
	424110 - Aufwendungen für Heizung	326.326,72	427.700,00	352.138,52	301.376,56	-50.761,96
	424120 - Aufwendungen für Strom	293.324,24	340.000,00	337.636,16	285.910,18	-51.725,98
	424130 - Aufwendungen für Wasser/Abwasser	492.719,98	500.900,00	505.338,37	502.854,77	-2.483,60
	424140 - Aufwendungen für Reinigung	502.849,17	497.000,00	571.900,50	570.633,20	-1.267,30
	424160 - Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	80.568,32	76.100,00	82.247,21	79.546,10	-2.701,11
	424170 - Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftungskosten	10.861,21	11.300,00	14.567,33	14.534,85	-32,48
	425110 - Aufwendungen für die Instandhaltung Fahrzeuge	136.795,31	64.900,00	80.888,18	56.841,21	-24.046,97
	425120 - Aufwendungen für die Betriebskosten von Fahrzeugen	22.446,83	34.300,00	27.614,09	27.333,72	-280,37
	425130 - Aufwendungen für Steuern und Versicherungen Fahrzeuge	18.204,62	36.500,00	37.150,80	17.255,45	-19.895,35
	425310 - Aufw. f. Erwerb von Verwaltungstechnik d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€	16.424,87	19.900,00	21.392,50	49.239,98	27.847,48
	425320 - Aufw. f. Erwerb Büroeinrichtung d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€	11.776,62	6.100,00	20.173,31	20.035,82	-137,49
	425330 - Aufw. f. Erwerb Einrichtungen d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€	61.117,07	359.600,00	395.282,00	292.857,80	-102.424,20
	425340 - Aufw. f. Erwerb von sonst.Gebrauchsgeg. d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK800,-€	5.459,96	7.600,00	5.013,56	4.494,93	-518,63
	425350 - Aufw. f. Erwerb Maschinen u. Geräten d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€	33.324,88	35.300,00	20.256,13	20.031,23	-224,90
	425400 - Aufwendungen für die Unterhaltung des immateriellen Vermögens	81.422,29	164.200,00	139.637,10	89.003,98	-50.633,12
	425510 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Verwaltungstechnik	10.253,81	51.300,00	24.281,17	13.894,99	-10.386,18
	425520 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Büroeinrichtung	144,97	8.600,00	293,86	242,42	-51,44
	425530 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Einrichtungen	12.898,92	18.400,00	23.493,69	18.999,00	-4.494,69
	425540 - Aufwendungen für die Unterhaltung der sonstigen Gebrauchsgegenständen	22.164,68	35.000,00	42.944,86	40.890,63	-2.054,23
	425550 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Maschinen und Geräte	19.285,96	25.400,00	22.748,49	22.748,49	0,00
	426110 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	30.767,63	41.600,00	226.991,99	216.551,67	-10.440,42
	426120 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	24.147,89	39.800,00	40.052,95	32.787,35	-7.265,60
	426130 - Aufwendungen für Personaluntersuchungen	9.062,37	9.800,00	10.133,91	10.133,91	0,00
	427101 - Aufwendungen für Baumaterial und Werkstättenbedarf	11.754,77	14.900,00	14.317,25	12.842,99	-1.474,26
	427102 - Aufwendungen für Futtermittel	23.212,88	11.500,00	31.754,21	31.754,21	0,00
	427103 - Aufwendungen für Lebensmittel	6.635,34	6.300,00	7.743,10	7.678,21	-64,89

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	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	427104 - Aufwendungen für Betriebsstrom	333.174,15	375.000,00	374.555,62	323.999,51	-50.556,11
	427105 - Aufwendungen für Saalgut, Düngemittel, Schädlingsbekämpfung	101,17	300,00	210,78	110,78	-100,00
	427106 - Aufwendungen für sanitäres Verbrauchsmaterial	8.679,19	11.000,00	10.537,46	10.082,54	-454,92
	427107 - Aufwendungen für Datenverarbeitung auf fremden Anlagen	160.962,92	156.000,00	163.103,96	162.834,01	-269,95
	427108 - Aufwendungen für sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	9.004,99	10.000,00	10.494,02	10.494,02	0,00
	427110 - Aufwendungen für Repräsentationen, Tagungen	444,35	2.000,00	2.264,70	1.770,00	-494,70
	427111 - Aufwendungen für Städtepartnerschaften	2.953,42	4.000,00	4.000,00	693,96	-3.306,04
	427112 - Aufwendungen für Ehrungen, Jubiläen und dgl.	1.927,84	2.200,00	3.214,48	3.086,55	-127,93
	427113 - Aufwendungen für besondere Zwecke	312.651,51	279.000,00	296.431,48	289.913,77	-6.517,71
	427114 - Aufwendungen für Sachausgaben eigener Veranstaltungen	105.665,22	92.100,00	124.721,97	128.740,82	4.018,85
	427115 - Aufwendungen für Künstlersozialausgaben	1.247,91	1.300,00	1.340,79	1.340,79	0,00
	427116 - Aufwendungen für die Bücherbeschaffung, Buchpflege	26.985,64	27.000,00	27.051,59	27.051,59	0,00
	427117 - Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	57.478,15	54.400,00	56.558,97	49.153,79	-7.405,18
	427120 - Aufwendungen für Beschäftigungsmaterial	12.118,00	11.500,00	11.282,55	10.110,74	-1.171,81
	427122 - Aufwendungen für Feriengestaltung	8.891,57	14.600,00	14.775,52	13.246,07	-1.529,45
	427130 - Aufwendungen für Bauleitplanung	36.665,30	25.000,00	33.076,92	33.076,92	0,00
	427131 - Aufwendungen für Vermessung und Vermarkung	994,28	47.000,00	36.891,15	16.797,79	-20.093,36
	427132 - Aufwendungen für Brandfälle, Einsätze	4.452,35	14.300,00	21.110,70	21.110,70	0,00
	427140 - Aufwendungen für Desinfektion, bakt. Untersuchung u. Ungezieferbekämpfung	1.392,22	2.900,00	1.783,99	1.514,15	-269,84
	427141 - Aufwendungen für Leistungsvergütungen an Unternehmen	360.224,06	420.600,00	471.504,32	448.644,88	-22.859,64
	427142 - Aufwendungen Jahresauftrag SGD	1.236.577,92	1.255.400,00	1.255.400,00	1.091.509,69	-163.890,31
	427143 - Aufwendungen Leistungsvergütung SWD	251.172,75	250.000,00	290.667,65	237.210,59	-53.457,06
	427144 - Aufwendungen Leistungsvergütung SGD	803.022,08	780.200,00	780.200,00	944.090,31	163.890,31
	427145 - Aufwendungen Stadtral	3.989,63	6.700,00	6.700,00	4.522,69	-2.177,31
	427146 - Aufwendungen Tierschutz	23.731,75	25.000,00	22.108,49	22.108,49	0,00
	427300 - Aufwendungen für Unterrichtswegkosten	1.228,00	2.300,00	1.306,35	1.154,00	-152,35
	427500 - Lernmittel, die für die Hand des Schülers bestimmt sind	97.745,18	100.000,00	100.707,90	96.060,56	-4.647,34
	427600 - Lernmittel zur Vorbereitung auf den Unterricht	15.415,18	18.700,00	19.420,17	17.216,04	-2.204,13
	429100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	10.544,95	20.000,00	10.878,49	10.772,42	-106,07
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	5.306.571,35	5.248.900,00	5.248.900,00	5.109.022,19	-139.877,81
	471100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	4.805.644,45	5.248.900,00	5.248.900,00	4.533.031,89	-715.868,11
	471110 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögen und Sachvermögen (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	464.452,57	464.452,57
	472100 - Einzelwertberichtigung von Forderungen	371.739,78	0,00	0,00	48.936,67	48.936,67
	472101 - Einzelwertberichtigung von Forderungen ADV	20.226,00	0,00	0,00	4.552,77	4.552,77
	472200 - Pauschalwertberichtigung von Forderungen	67.651,99	0,00	0,00	9.128,93	9.128,93
	472900 - Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	41.309,13	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	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	472910 - Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	48.919,36	48.919,36
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	537.726,01	493.900,00	522.336,37	517.862,99	-4.473,38
	451700 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	521.377,99	483.900,00	483.900,00	470.363,76	-13.536,24
	459200 - Verzinsung von Steuernachzahlungen	6.796,00	0,00	28.693,00	28.693,00	0,00
	459900 - Sonstige Finanzaufwendungen	9.552,02	10.000,00	9.743,37	18.806,23	9.062,86
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	15.975.840,14	15.689.000,00	16.237.698,60	16.464.603,63	226.905,03
	431000 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	5.546,71	12.000,00	12.000,00	4.827,28	-7.172,72
	431100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	0,00	18.506,94	18.506,94	0,00
	431200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	0,00	0,00	3.373,21	3.165,97	-207,24
	431500 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	15.276,38	0,00	14.038,64	14.038,64	0,00
	431700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	264.020,13	31.100,00	128.735,80	125.519,20	-3.216,60
	431800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	6.061.820,17	6.390.400,00	6.376.746,51	6.082.930,71	-293.815,80
	434100 - Gewerbesteuerumlage	515.069,96	460.200,00	592.732,50	576.650,04	-16.082,46
	437210 - Kreisumlage	8.484.159,00	8.795.300,00	9.091.565,00	9.091.565,00	0,00
	437390 - Sonstige allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.	8.642,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	471200 - Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	621.305,29	0,00	0,00	536.784,65	536.784,65
	471210 - Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	10.615,20	10.615,20
	darunter : Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	621.305,29	0,00	0,00	547.399,85	547.399,85
	471200 - Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	621.305,29	0,00	0,00	536.784,65	536.784,65
	471210 - Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	10.615,20	10.615,20
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	962.686,56	1.082.900,00	1.070.916,86	978.374,04	-92.542,82
	442100 - Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	114.945,18	139.000,00	139.000,00	118.823,89	-20.176,11
	442901 - Verfügungsmittel	1.069,21	1.200,00	1.200,00	1.004,57	-195,43
	442902 - Mitgliedsbeiträge	28.051,68	30.300,00	29.637,15	28.419,50	-1.217,65
	443101 - Aufwendungen für Bürobedarf	123.351,10	119.800,00	127.077,59	123.932,88	-3.144,71
	443102 - Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	32.003,04	40.200,00	36.802,29	36.802,29	0,00
	443103 - Aufwendungen für Postgebühren	41.352,32	36.100,00	37.765,77	37.214,98	-550,81
	443104 - Aufwendungen für Fernspreckgebühren	40.017,60	44.000,00	44.192,23	43.658,06	-534,17
	443105 - Aufwendungen für Dienstreisen	41.658,14	13.700,00	6.451,21	4.877,00	-1.574,21
	443110 - Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen	41.356,31	60.000,00	60.000,00	39.072,49	-20.927,51
	443111 - Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	78.715,81	113.600,00	95.027,01	98.873,46	3.846,45
	443112 - Aufwendungen für sonstige Geschäftsausgaben	9.128,53	15.000,00	15.000,00	9.390,03	-5.609,97
	444101 - Aufwendungen für die Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
	444102 - Aufwendungen Versicherungen	208.564,83	225.000,00	212.644,42	212.644,42	0,00
	444103 - Aufwendungen für Steuern	25.608,44	0,00	26.509,66	26.509,65	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	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	444104 - Aufwendungen für Schadensfälle	0,00	3.000,00	503,43	0,00	-503,43
	445000 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Bund	8.378,76	7.700,00	9.228,96	9.228,96	0,00
	445100 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Land	1.782,00	0,00	1.756,47	2.277,00	520,53
	445200 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	137.681,04	150.000,00	146.495,71	142.380,19	-4.115,52
	445300 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Zweckverbände u. dergleichen	0,00	0,00	4.025,22	-4.025,22	-8.050,44
	445500 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Verb.Untern.,Beteilg.u.Sonderverm.	2.503,84	3.000,00	8.109,86	8.109,86	0,00
	445700 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Private Unternehmen	7.794,35	0,00	17.145,63	26.434,11	9.288,48
	445800 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Übrige Bereich	3.165,11	1.300,00	1.037,26	1.026,35	-10,91
	448200 - Säumniszuschläge	0,00	70.000,00	41.307,00	0,00	-41.307,00
	469000 - Zuschreibungen Sonderposten	14.559,27	0,00	0,00	0,00	0,00
	469010 - Sonstige Zuschreibung von Sonderposten (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	11.719,59	11.719,59
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	39.442.374,18	40.342.600,00	40.943.675,16	41.102.289,19	158.614,03
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	1.951.239,07	-3.476.600,00	-2.878.003,68	2.227.368,68	5.105.372,36
20	außerordentliche Erträge	357.093,02	825.000,00	825.500,00	1.078.748,86	253.248,86
	501200 - Empfangene Schadensersatzleistungen u. Ähnliches	1.992,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	501300 - Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	200.382,88	0,00	0,00	0,00	0,00
	501310 - Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	78.118,52	78.118,52
	501900 - Sonstige außergewöhnliche Erträge	5,89	0,00	0,00	7,33	7,33
	506100 - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	154.711,32	825.000,00	825.000,00	1.000.123,01	175.123,01
	506200 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
21	außerordentliche Aufwendungen	507.092,47	130.000,00	130.000,00	1.052.855,43	922.855,43
	511900 - Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	4.396,19	0,00	0,00	0,00	0,00
	513110 - Außerplanmäßige Abschreibungen durch erhöhte Inanspruchnahme (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	513900 - Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderungen	347.062,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	513910 - Sonst. apl. Abschreibungen wg. dauerhafter Wertminderungen sowie Vermögensabgang (ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	708.526,00	708.526,00
	516000 - Aufwand aus Abgang immat. Vermögensgegenstände	8,32	0,00	0,00	0,00	0,00
	516100 - Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	155.625,46	130.000,00	130.000,00	0,00	-130.000,00
	516110 - Aufwendungen aus Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen(ab 01.01.2018)	0,00	0,00	0,00	344.329,43	344.329,43
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	-149.999,45	695.000,00	695.500,00	25.893,43	-669.606,57
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + 22)	1.801.239,62	-2.781.600,00	-2.182.503,68	2.253.262,11	4.435.765,79
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	730.463,85	730.463,85
	830002 - veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs.1	0,00	0,00	0,00	730.463,85	730.463,85
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	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	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
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)]	1.801.239,62	-2.781.600,00	-2.182.503,68	1.522.798,26	3.705.301,94

Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

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	-1.522.798,26 -1.522.798,26
1	darunter: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Verrechnungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00
2	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	0,00
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

ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M11 Ergebnisrechnung; Mandant: 1906 Stadt Delitzsch HH-Jahr: 2018 Listenauswahl . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 59 Listen-Nr.: 3-
Ergebnisrechnung Listentyp: E
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'I1906007'); 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 = 59; Listen-Nr. = 3; Listentyp = E; Kontennachweis = an

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	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	16.971.660,80	16.496.700,00	16.806.714,90	18.209.925,11	1.403.210,21
	601100 - Grundsteuer A	85.654,10	81.500,00	81.500,00	81.336,70	-163,30
	601200 - Grundsteuer B	2.696.601,42	2.710.000,00	2.710.000,00	2.718.462,09	8.462,09
	601300 - Gewerbesteuer	5.740.701,99	5.130.600,00	5.440.614,90	6.424.035,81	983.420,91
	602100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.881.811,56	6.789.300,00	6.789.300,00	7.287.196,34	497.896,34
	602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.210.627,59	1.490.300,00	1.490.300,00	1.376.996,58	-113.303,42
	603100 - Vergnügungssteuer	259.065,69	200.000,00	200.000,00	224.259,10	24.259,10
	603200 - Hundesteuer	97.198,45	95.000,00	95.000,00	97.638,49	2.638,49
	darunter: Grundsteuern A und B	2.782.255,52	2.791.500,00	2.791.500,00	2.799.798,79	8.298,79
	601100 - Grundsteuer A	85.654,10	81.500,00	81.500,00	81.336,70	-163,30
	601200 - Grundsteuer B	2.696.601,42	2.710.000,00	2.710.000,00	2.718.462,09	8.462,09
	Gewerbesteuer	5.740.701,99	5.130.600,00	5.440.614,90	6.424.035,81	983.420,91
	601300 - Gewerbesteuer	5.740.701,99	5.130.600,00	5.440.614,90	6.424.035,81	983.420,91
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.881.811,56	6.789.300,00	6.789.300,00	7.287.196,34	497.896,34
	602100 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.881.811,56	6.789.300,00	6.789.300,00	7.287.196,34	497.896,34
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.210.627,59	1.490.300,00	1.490.300,00	1.376.996,58	-113.303,42
	602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.210.627,59	1.490.300,00	1.490.300,00	1.376.996,58	-113.303,42
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	14.600.480,85	14.703.300,00	15.386.292,15	16.340.770,55	954.478,40
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	9.616.808,00	10.239.900,00	10.358.682,60	10.974.824,00	616.141,40
	613190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	229.117,00	235.000,00	235.000,00	228.794,30	-6.205,70
	614000 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	26.360,00	108.000,00	108.000,00	31.686,67	-76.313,33
	614100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.023.911,10	3.976.300,00	4.261.399,78	4.336.493,02	75.093,24
	614200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	312.150,96	13.400,00	251.437,82	467.859,75	216.421,93
	614300 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Zweckverbände u. dergleichen	119.810,00	118.000,00	118.000,00	118.900,00	900,00
	614600 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Sonst. öffentl. Sonderrechng.	8.500,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
	614700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	49.691,54	11.700,00	12.788,85	17.232,67	4.443,82
	614800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	214.132,25	1.000,00	35.983,10	164.980,14	128.997,04
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	9.616.808,00	10.239.900,00	10.358.682,60	10.974.824,00	616.141,40
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	9.616.808,00	10.239.900,00	10.358.682,60	10.974.824,00	616.141,40
	sonstige allgemeine Zuweisungen	229.117,00	235.000,00	235.000,00	228.794,30	-6.205,70
	613190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	229.117,00	235.000,00	235.000,00	228.794,30	-6.205,70
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.306.318,82	1.168.600,00	1.302.923,53	1.456.626,17	153.702,64
	631100 - Verwaltungsgebühren	314.294,84	277.000,00	299.540,56	329.851,13	30.310,57
	632100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	992.023,98	891.600,00	1.003.382,97	1.126.775,04	123.392,07
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.026.668,96	880.600,00	916.599,95	948.000,81	31.400,86
	641100 - Mieten u. Pachten	530.711,23	499.000,00	500.557,00	489.550,99	-11.006,01

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	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	642100 - Verkauf	44.696,18	35.000,00	46.912,74	51.010,83	4.098,09
	646100 - Einzahlungen aus Ersatz von Versicherungsbeiträgen	24.146,00	8.100,00	8.100,00	11.971,01	3.871,01
	646110 - Einzahlung aus Schadensersatz	38.662,69	4.000,00	8.014,76	52.499,67	44.484,91
	646112 - Empfangene Schadensersatzistg. u. Ähnl. (5012)	1.992,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	646120 - Einzahlungen aus Ersatz von Bewirtschaftungskosten	120.844,72	84.500,00	90.310,13	107.806,88	17.496,75
	646130 - Einzahlung aus Ersatz von Sachausgaben	859,37	0,00	674,04	1.016,27	342,23
	646140 - Einzahlung aus Ersatz v. Baustrom, Bauwasser usw.	1.843,26	0,00	8.337,15	8.450,44	113,29
	646160 - Einzahlung aus Sonstigen Ersätzen	262.912,58	250.000,00	253.694,13	225.694,72	-27.999,41
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	273.628,97	135.600,00	135.776,58	241.722,74	105.946,16
	648000 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Bund	95,40	0,00	0,00	161,80	161,80
	648100 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	8.060,80	10.100,00	10.100,00	17.258,07	7.158,07
	648200 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Gemeinden/Verbände	142.736,05	70.000,00	70.000,00	6.367,45	-63.632,55
	648300 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Zweckverbände u. dergleichen	7.177,94	4.800,00	4.800,00	6.090,64	1.290,64
	648400 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Sonstiger öffentlicher Bereich	65.866,20	0,00	0,00	108.839,61	108.839,61
	648500 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Verb. Untern., Beteilig. u. Sondervorm.	30.498,40	48.200,00	48.275,04	29.771,26	-16.503,78
	648600 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Sonst. öffentl. Sonderrechng.	0,00	0,00	0,00	49.485,31	49.485,31
	648700 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Private Unternehmen	12.640,79	0,00	0,00	14.664,78	14.664,78
	648800 - Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich	6.553,39	2.500,00	2.601,54	9.083,82	6.482,28
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	270.098,44	378.000,00	411.534,87	264.402,50	-147.132,37
	661300 - Zinseinzahlungen Zweckverbände u. dergleichen	77.335,70	65.000,00	65.000,00	75.569,61	10.569,61
	661700 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	104.168,61	85.000,00	85.000,00	100.209,16	15.209,16
	665100 - Gewinnanteile aus Verbundene Unternehmen u. Beteiligungen	88.588,24	228.000,00	245.528,58	88.616,40	-156.910,18
	669100 - Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	16.008,29	0,00	-16.008,29
	669101 - sonstige Finanzauszahlung Bagatel (501900)	5,89	0,00	0,00	7,33	7,33
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	845.648,42	957.300,00	959.929,50	874.722,32	-85.207,18
	651100 - Konzessionsabgaben	626.363,60	675.000,00	675.000,00	565.144,00	-109.856,00
	652100 - Erstattung von Steuern	646,13	100,00	100,00	646,13	546,13
	656100 - Bußgelder	139.148,53	175.000,00	177.629,50	164.030,39	-13.599,11
	656220 - Mahngebühren	13.467,15	15.000,00	15.000,00	12.386,02	-2.613,98
	656221 - Mahnkosten	842,50	1.300,00	1.300,00	879,63	-420,37
	656230 - Säumniszuschläge	13.936,40	41.700,00	41.700,00	13.628,32	-28.071,68
	656240 - Vollstreckungsgebühren	10.681,62	13.400,00	13.400,00	8.204,86	-5.195,14
	656245 - Stundungszinsen	1.466,00	600,00	600,00	1.164,00	564,00
	656246 - Aussetzungszinsen	447,00	0,00	0,00	191,00	191,00
	656250 - Gerichtskosten	2.060,87	3.800,00	3.800,00	2.156,10	-1.643,90
	656251 - Gerichtskosten öfftl.-rechtl.	2.531,88	3.200,00	3.200,00	7.589,39	4.389,39

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 17	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/18	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/18	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 18	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	656260 - Rücklastschrift	894,57	700,00	700,00	704,02	4,02
	656261 - Rücklastschriftkosten (Privatrechtl.)	139,85	200,00	200,00	142,99	-57,01
	656280 - Gewerbesteuer Nachzahlungszinsen	29.454,90	23.000,00	23.000,00	90.032,10	67.032,10
	656282 - Sonstige Kosten privat-rechtl.	20,90	100,00	100,00	22,69	-77,31
	656284 - FR Verzugszinsen öffentl.-rechtl.	76,19	100,00	100,00	0,00	-100,00
	656285 - Verzugszinsen	438,25	2.300,00	2.300,00	5.236,56	2.936,56
	656299 - Sonstige Säumnisse	3.032,08	1.800,00	1.800,00	2.564,12	764,12
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 1 bis 8)	35.294.505,26	34.720.100,00	35.919.771,48	38.336.170,20	2.416.398,72
10	Personalauszahlungen	8.955.808,61	9.143.100,00	9.143.100,00	9.565.303,99	422.203,99
	600000 - Einzahlung Lohnverrechnung	-8.625.625,86	0,00	0,00	-9.241.875,71	-9.241.875,71
	700000 - Auszahlungen Lohnverrechnung	8.619.850,44	0,00	0,00	9.236.284,58	9.236.284,58
	701100 - Dienstaussahlungen für Beamte	450.771,09	434.700,00	434.700,00	512.968,89	78.268,89
	701110 - Dienstaussahlungen für Beamte ATZ	64,25	0,00	0,00	18.837,91	18.837,91
	701200 - Dienstaussahlungen für tariflich Beschäftigte	6.548.268,89	6.769.800,00	6.769.800,00	7.052.607,04	282.807,04
	701210 - Dienstaussahlungen für tariflich Beschäftigte ATZ	74.346,85	0,00	0,00	8.273,46	8.273,46
	701900 - Dienstaussahlungen für sonstige Beschäftigte	17.337,43	60.000,00	60.000,00	20.289,62	-39.710,38
	702100 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	300.144,79	342.600,00	342.600,00	350.763,30	8.163,30
	702110 - Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte ATZ	57.016,89	0,00	0,00	13.800,66	13.800,66
	702200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	221.961,61	285.900,00	285.900,00	252.266,78	-33.633,22
	702210 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte ATZ	2.853,54	0,00	0,00	0,00	0,00
	703200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.240.130,66	1.225.900,00	1.225.900,00	1.314.534,85	88.634,85
	703210 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte ATZ	16.133,58	0,00	0,00	42,18	42,18
	703900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	7.048,02	24.200,00	24.200,00	8.237,90	-15.962,10
	704100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	25.506,23	0,00	0,00	18.272,53	18.272,53
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.739.644,82	8.684.800,00	8.720.723,33	8.215.465,31	-505.258,02
	721100 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	401.832,88	249.700,00	390.166,32	548.525,29	158.358,97
	721110 - Auszahlung für die Unterhaltung der Außenanlagen	137.103,21	158.000,00	139.441,17	284.049,71	144.608,54
	721120 - Auszahlung für die Unterhaltung der Grundstücke technischen Anlagen	236.212,06	192.800,00	221.129,91	242.605,82	21.475,91
	722100 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	740.759,89	969.500,00	499.449,19	553.311,56	53.862,37
	723100 - Mieten u. Pachten	38.462,42	171.500,00	176.828,64	38.361,10	-138.467,54
	723110 - Ausz.Mieten u. Pachten für bewegliche Sachen	80.119,38	90.800,00	85.416,84	86.859,99	1.443,15
	724110 - Auszahlungen für Heizung	333.698,09	427.700,00	352.138,52	309.151,17	-42.987,35
	724120 - Auszahlungen für Strom	281.644,66	340.000,00	337.636,16	311.071,81	-26.564,35
	724130 - Auszahlungen für Wasser/Abwasser	493.835,97	500.900,00	505.338,37	489.494,50	-15.843,87
	724140 - Auszahlungen für Reinigung	507.999,37	497.000,00	571.900,50	559.491,09	-12.409,41

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	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	724160 - Auszahlungen für Gebäudeversicherungen	76.007,39	76.100,00	82.247,21	71.490,28	-10.756,93
	724170 - Auszahlungen für sonstige Bewirtschaftungskosten	10.272,10	11.300,00	14.567,33	14.404,84	-162,49
	725110 - Auszahlungen für die Instandhaltung von Fahrzeugen	90.330,33	64.900,00	80.888,18	59.333,17	-21.555,01
	725120 - Auszahlungen f. d. Betriebskosten von Fahrzeugen	23.682,71	34.300,00	27.614,09	26.032,23	-1.581,86
	725130 - Auszahlung für Steuern und Versicherung Fahrzeugen	17.923,42	36.500,00	37.150,80	20.981,70	-16.169,10
	725310 - Erwerb von Verwaltungstechnik d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€	14.142,86	19.900,00	21.392,50	46.012,17	24.619,67
	725320 - Erwerb Büroeinrichtung d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€	11.643,34	6.100,00	20.173,31	20.169,10	-4,21
	725330 - Erwerb Einrichtungen d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€	57.852,54	359.600,00	395.282,00	284.169,32	-111.112,68
	725340 - Erwerb von sonstigen Gebrauchsgeg. d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€	5.097,36	7.600,00	5.013,56	4.857,52	-156,04
	725350 - Erwerb Maschinen u. Geräten d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 800,-€	33.324,88	35.300,00	20.256,13	20.031,23	-224,90
	725400 - Unterhaltung des immateriellen Vermögens	79.850,33	164.200,00	139.637,10	75.515,84	-64.121,26
	725510 - Auszahlung für die Unterhaltung der Verwaltungstechnik	9.818,72	51.300,00	24.281,17	13.848,89	-10.432,28
	725520 - Auszahlungen für die Unterhaltung der Büroeinrichtung	144,87	8.600,00	293,86	242,42	-51,44
	725530 - Auszahlungen für die Unterhaltung der Einrichtungen	12.357,47	18.400,00	23.493,69	19.540,45	-3.953,24
	725540 - Auszahlungen für die Unterhaltung der sonstigen Gebrauchsgegenständen	21.227,54	35.000,00	42.944,86	40.741,82	-2.202,94
	725550 - Auszahlungen für die Unterhaltung der Maschinen und Geräte	17.828,57	25.400,00	22.748,49	24.128,53	1.380,04
	726110 - Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung	30.405,57	41.600,00	226.991,99	11.315,02	-215.676,97
	726120 - Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	24.147,89	39.800,00	40.052,95	32.787,35	-7.265,60
	726130 - Auszahlungen für Personaluntersuchungen	9.249,20	9.800,00	10.133,91	10.681,37	547,46
	727101 - Auszahlungen für Baumaterial und Werkstättenbedarf	11.795,99	14.900,00	14.317,25	12.751,01	-1.566,24
	727102 - Auszahlungen für Futtermittel	23.025,67	11.500,00	31.754,21	31.375,28	-378,93
	727103 - Auszahlung für Lebensmittel	6.670,44	6.300,00	7.743,10	7.678,21	-64,89
	727104 - Auszahlungen für Betriebsstrom	330.889,89	375.000,00	374.555,62	297.333,43	-77.222,19
	727105 - Auszahlungen für Saatgut, Düngemittel, Schädlingsbekämpfung	101,17	300,00	210,78	110,78	-100,00
	727106 - Auszahlungen für sanitäres Verbrauchsmaterial	8.679,19	11.000,00	10.537,46	9.951,68	-585,78
	727107 - Auszahlungen für Datenverarbeitung auf fremden Anlagen	158.887,13	156.000,00	163.103,96	164.058,41	954,45
	727108 - Auszahlungen für sonstige Verbrauchs- und Betriebsmittel	8.943,41	10.000,00	10.494,02	10.555,60	61,58
	727110 - Auszahlungen für Repräsentationen, Tagungen	444,35	2.000,00	2.264,70	1.770,00	-494,70
	727111 - Auszahlungen für Städtepartnerschaften	2.887,35	4.000,00	4.000,00	760,03	-3.239,97
	727112 - Auszahlungen für Ehrungen, Jubiläen und dgl.	1.927,84	2.200,00	3.214,48	3.086,55	-127,93
	727113 - Auszahlungen für besondere Zwecke	312.248,81	279.000,00	296.431,48	283.560,06	-12.871,42
	727114 - Auszahlungen für Sachausgaben eigener Veranstaltungen	101.812,28	92.100,00	124.721,97	130.922,59	6.200,62
	727115 - Auszahlungen für Künstlersozialausgaben	1.247,91	1.300,00	1.340,79	1.340,79	0,00
	727116 - Auszahlungen für die Bücherbeschaffung, Buchpflege	27.251,67	27.000,00	27.051,59	26.827,72	-223,87
	727117 - Auszahlungen für Öffentlichkeitsarbeit	53.651,19	54.400,00	56.558,97	50.333,74	-6.225,23
	727120 - Auszahlungen für Beschäftigungsmaterial	11.818,06	11.500,00	11.282,55	10.359,85	-922,70

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	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	727122 - Auszahlungen für Feriengestaltung	8.868,57	14.600,00	14.775,52	13.269,07	-1.506,45
	727130 - Auszahlungen für Bauleitplanung	33.575,48	25.000,00	33.076,92	46.197,55	13.120,63
	727131 - Auszahlung für Vermessung und Vermarkung	994,28	47.000,00	36.891,15	16.797,79	-20.093,36
	727132 - Auszahlungen für Brandfälle, Einsätze	4.739,63	14.300,00	21.110,70	19.608,78	-1.501,92
	727140 - Auszahlungen für Desinfektion, bakt. Untersuchung u. Ungezielebekämpfung	1.392,22	2.900,00	1.783,99	1.514,15	-269,84
	727141 - Auszahlungen für Leistungsvergütungen an Unternehmen	387.133,85	420.600,00	471.504,32	431.297,36	-40.206,96
	727142 - Auszahlungen Jahresauftrag SGD	1.236.577,92	1.255.400,00	1.255.400,00	1.091.509,69	-163.890,31
	727143 - Auszahlungen Leistungsvergütung TWD	251.172,75	250.000,00	290.667,65	237.210,59	-53.457,06
	727144 - Auszahlungen Leistungsvergütung SGD	803.022,06	780.200,00	780.200,00	944.090,31	163.890,31
	727145 - Auszahlungen Stadtrat	3.989,63	6.700,00	6.700,00	4.522,69	-2.177,31
	727146 - Auszahlungen Tierschutz	23.731,75	25.000,00	22.108,49	22.108,49	0,00
	727300 - Auszahlungen für Unterrichtswegkosten	1.628,80	2.300,00	1.308,35	1.154,00	-152,35
	727500 - Lernmittel für Schüler	97.745,18	100.000,00	100.707,90	96.060,56	-4.647,34
	727600 - Lernmittel zur Vorbereitung auf den Unterricht	15.415,18	18.700,00	19.420,17	17.216,04	-2.204,13
	729100 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	10.390,25	20.000,00	10.878,49	10.927,12	48,63
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	543.053,13	493.900,00	522.336,37	504.007,36	-18.329,01
	751700 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	523.290,85	483.900,00	483.900,00	474.332,43	-9.567,57
	759200 - Verzinsung von Steuernachzahlungen	6.796,00	0,00	28.693,00	28.693,00	0,00
	759900 - Sonstige Finanzauszahlungen	8.570,09	10.000,00	9.743,37	981,93	-8.761,44
	759919 - Sonstige Außergewöhnliche Auszahlungen	4.396,19	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.372.043,56	15.689.000,00	16.237.698,60	16.195.514,11	-42.184,49
	731000 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	15.029,33	12.000,00	12.000,00	5.379,28	-6.620,72
	731100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	22.539,68	0,00	18.508,94	18.506,94	0,00
	731200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	6.452,98	0,00	3.373,21	36.743,04	33.369,83
	731500 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	15.276,38	0,00	14.038,64	14.038,64	0,00
	731700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Private Unternehmen	264.020,13	31.100,00	128.735,80	125.519,20	-3.216,60
	731800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	6.029.386,33	6.390.400,00	6.376.746,51	6.310.519,39	-66.227,12
	734100 - Gewerbesteuerumlage	526.537,23	460.200,00	592.732,50	593.242,62	510,12
	737210 - Kreisumlage	8.484.159,00	8.795.300,00	9.091.565,00	9.091.565,00	0,00
	737390 - Sonstige allgemeine Umlagen an Zweckverbände u. dergl.	8.642,50	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	954.289,63	1.082.900,00	1.070.916,86	999.843,42	-71.073,44
	742100 - Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	114.945,18	139.000,00	139.000,00	117.733,89	-21.266,11
	742901 - Verfügungsmittel	1.069,21	1.200,00	1.200,00	1.004,57	-195,43
	742902 - Mitgliedsbeiträge	28.051,68	30.300,00	29.637,15	28.419,50	-1.217,65
	743101 - Auszahlungen für Bürobedarf	121.851,75	119.800,00	127.077,59	123.124,65	-3.952,94
	743102 - Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	31.859,36	40.200,00	36.802,29	37.663,72	861,43

Finanzrechnung Planvergleich zu § 49 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 17	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/18	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/18	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 18	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	743103 - Auszahlungen für Postgebühren	41.294,23	36.100,00	37.765,77	37.407,43	-358,34
	743104 - Auszahlungen für Fernsprechggebühren	39.247,07	44.000,00	44.192,23	45.555,62	1.363,39
	743105 - Auszahlungen für Dienstreisen	41.658,14	13.700,00	6.451,21	4.877,00	-1.574,21
	743110 - Auszahlungen für öffentliche Bekanntmachungen	46.132,79	60.000,00	60.000,00	39.072,49	-20.927,51
	743111 - Auszahlungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	74.947,79	113.600,00	95.027,01	104.584,75	9.557,74
	743112 - Auszahlungen für sonstige Geschäftsausgaben	9.128,53	15.000,00	15.000,00	9.390,03	-5.609,97
	744101 - Auszahlungen für die Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz	10.553,57	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
	744102 - Auszahlungen Versicherungen	209.442,72	225.000,00	212.644,42	223.056,47	10.412,05
	744103 - Auszahlungen für Steuern	26.257,46	0,00	26.509,65	25.982,44	-527,21
	744104 - Auszahlungen für Schadensfälle	0,00	3.000,00	503,43	0,00	-503,43
	745000 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Bund	8.378,76	7.700,00	9.228,96	9.228,96	0,00
	745100 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Land	1.938,00	0,00	1.756,47	2.102,00	345,53
	745200 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	122.544,96	150.000,00	146.495,71	158.993,00	12.497,29
	745300 - Erstattungen für die Ausz. von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Zweckverbände u. dergl.	0,00	0,00	4.025,22	0,00	-4.025,22
	745500 - Erstattungen f. Auszahlungen v. Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Verb. Unt., Betätigt. u. Sonderverm.	13.753,19	3.000,00	8.109,86	6.842,15	-1.267,71
	745700 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Private Unternehmen	9.490,78	0,00	17.145,63	22.826,66	5.681,03
	745800 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Übrige Bereich	1.746,46	1.300,00	1.037,26	1.978,09	940,83
	748200 - Säumniszuschläge	0,00	70.000,00	41.307,00	0,00	-41.307,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 10 bis 15)	33.564.839,75	35.093.700,00	35.694.775,18	35.480.134,19	-214.640,97
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	1.729.665,51	-373.600,00	224.996,32	2.856.036,01	2.631.039,69
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.040.323,27	5.614.200,00	6.402.945,03	4.796.752,67	-1.606.192,36
	681100 - Investzuwendg. inkl. Vorauszahlg. u. Beihilfen z. Schuldentilg., Spenden m. inv. Zweck Land	740.539,25	0,00	0,00	0,00	0,00
	681110 - Investive Schlüsselzuweisungen	1.415.437,00	1.588.500,00	1.588.500,00	1.668.983,00	80.483,00
	681190 - Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	1.339.311,10	3.979.700,00	4.229.800,00	2.097.856,25	-2.131.943,75
	681200 - Investzuwendg. inkl. Vorauszahlg. u. Beihilfen z. Schuldentilg., Spenden m. inv. Zweck Gemeinden/Verbände	218.424,27	46.000,00	535.582,48	958.766,15	423.183,67
	681600 - Inv. zuwendg. inkl. Vorauszahlg. u. Beihilfen z. Schuldentilg., Spenden m. inv. Zweck öffentl. Sonderrechng.	19.041,36	0,00	0,00	0,00	0,00
	681700 - Investzuwendg. inkl. Vorauszahlg. u. Beihilfen z. Schuldentilg., Spenden m. inv. Zweck Private Unternehmen	234.176,06	0,00	630,00	928,10	298,10
	681800 - Investzuwendg. inkl. Vorauszahlg. u. Beihilfen z. Schuldentilg., Spenden m. inv. Zweck Übrige Bereich	73.394,23	0,00	48.432,55	70.219,17	21.786,62
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	11.157,63	0,00	0,00	206.782,71	206.782,71
	688900 - Einzahlungen Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen ohne investive Zweckbindung	11.157,63	0,00	0,00	206.782,71	206.782,71
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	154.711,32	825.000,00	825.000,00	1.003.273,19	178.273,19
	682100 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden	154.711,32	825.000,00	825.000,00	1.003.273,19	178.273,19
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0,00	500,00	500,00	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 (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	683200 - Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	684670 - KapMarktPap Kreditinstitute	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	6.206.192,22	6.439.200,00	7.228.445,03	8.007.308,57	778.863,54
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	14.092,00	79.900,00	140.292,71	76.322,57	-63.970,14
	783100 - Ausz.f.Erwerb immat. Vermögensgegenstände	14.092,00	79.900,00	140.292,71	76.322,57	-63.970,14
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	24.470,32	100.000,00	100.633,00	3.100,00	-97.533,00
	782100 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	24.470,32	100.000,00	100.633,00	3.100,00	-97.533,00
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.650.207,36	7.133.200,00	11.417.893,83	5.953.564,82	-5.464.329,01
	785110 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	3.743.174,20	4.579.200,00	6.892.980,99	4.554.597,42	-2.338.383,57
	785120 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	711.123,97	2.494.000,00	4.322.181,31	1.162.129,02	-3.160.052,29
	785130 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	195.909,19	60.000,00	202.731,53	236.838,38	34.106,85
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	356.616,79	506.700,00	692.601,44	622.407,40	-70.194,04
	783200 - Ausz.f.Erwerb bewegliche Vermögensgegenstände	356.616,79	506.700,00	692.601,44	622.407,40	-70.194,04
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	8.500.000,00	0,00	3.000,00	5.003.000,00	5.000.000,00
	784400 - Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
	784670 - Kapitalmarktpapiere Kreditinstitute	8.500.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	404.233,58	253.000,00	333.785,47	169.192,09	-164.593,38
	781100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen Land	239.502,85	0,00	0,00	9.646,09	9.646,09
	781200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen Gemeinden/Verbände	7.973,09	120.000,00	0,00	12.584,26	12.584,26
	781300 - Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen Zweckverbände u. dergleichen	39.768,79	100.500,00	263.300,00	103.976,27	-159.323,73
	781500 - Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen Verb. Untern., Beteilig. u. Sonderverm.	46.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
	781700 - Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen Private Unternehmen	41.218,40	0,00	0,00	0,00	0,00
	781800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen Übrige Bereiche	29.770,45	32.500,00	55.485,47	27.985,47	-27.500,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummer 26 bis 32)	13.949.620,05	8.072.800,00	12.688.206,45	11.827.586,88	-860.619,57
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-7.743.427,83	-1.633.600,00	-5.459.761,42	-3.820.278,31	1.639.483,11
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummer 17 + 34)	-6.013.762,32	-2.007.200,00	-5.234.765,10	-964.242,30	4.270.522,80
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00	1.719.650,00	1.719.650,00
	692734 - Einzahlung Umschuldung neuer Kredit	0,00	0,00	0,00	1.719.650,00	1.719.650,00
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	898.038,72	831.000,00	831.000,00	2.550.592,29	1.719.592,29
	792734 - Umschuldung	0,00	0,00	0,00	1.719.650,00	1.719.650,00
	792735 - ordentliche Tilgung Kredinst. > 5 J.	898.038,72	831.000,00	831.000,00	830.942,29	-57,71

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	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)]	-898.038,72	-831.000,00	-831.000,00	-830.942,29	57,71
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummer 35 + 40)	-6.911.801,04	-2.838.200,00	-6.065.765,10	-1.795.184,59	4.270.580,51
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	190.498,54			528.192,98	
	6711101 - Wohngeld	24.483,24			263.408,75	
	6711103 - Amtshilfe	3.964,72			4.166,46	
	6711104 - Kautionen	300,00			150,00	
	6711105 - Einzahlung Fundgeld/Versteigerung	2.186,56			1.017,00	
	6711106 - Irrtümliche Einzahlungen	87.386,37			198.578,55	
	6711107 - Allg. Grundverm.-Vertreterbestellung LRA	1.413,18			1.404,79	
	6711109 - Einzahlungen Bild. und Teilhabe	11.999,66			3.580,30	
	6711110 - Einzahlung Spenden	6.700,00			109,00	
	6711111 - Parkuhren Jahreswechsel FR/E	3.831,34			0,00	
	6711190 - Vorsteuer (Aufwendungen - Erträge Soll/Ist)	48.233,47			57.780,13	
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	214.762,76			554.566,81	
	7711101 - Wohngeld	20.628,61			270.454,83	
	7711103 - Amtshilfe	3.944,72			4.228,41	
	7711104 - Kautionen	0,00			10.150,00	
	7711105 - Auszahlung Fundgeld/Versteigerung	3.042,65			20,00	
	7711106 - irrümliche Auszahlungen	108.688,50			198.430,14	
	7711109 - Ausz. Bild.- und Teilhabe	11.999,66			3.580,30	
	7711110 - Auszahlung Spenden	8.800,00			0,00	
	7711111 - Parkuhren Jahreswechsel FR/A	3.815,44			3.831,34	
	7711190 - Umsatzsteuer (Erträge - Aufwendungen Soll/Ist)	53.843,18			65.871,79	
46	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummer 42 + 44) ./. (Nummer 43 + 45)]	-24.264,22			-26.373,83	
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummer 41 + 46)	-6.936.065,26			-1.821.558,42	
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummer 47 + 51) ./. (Nummer 52) beziehungsweise (Nummer 50 + 51) ./. (Nummer 52)]	-6.936.065,26	-2.838.200,00	-6.065.765,10	-1.821.558,42	
54	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	14.250.792,25	7.314.726,99	7.314.726,99	7.314.726,99	0,00
	881101 - Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten Sparkasse 2280008400	2.320.177,52	-493.740,83	-493.740,83	-493.740,83	0,00
	881102 - Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen Commerzbank 0210126900	28.644,22	6.318,47	6.318,47	6.318,47	0,00
	881103 - Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen Commerzbank 0539000000	32.745,88	165.860,15	165.860,15	165.860,15	0,00
	881107 - Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen Sparkasse 2280006955	5.622,39	939.523,02	939.523,02	939.523,02	0,00
	881108 - Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen Volksbank 0140054100	222.035,84	6.622.404,27	6.622.404,27	6.622.404,27	0,00
	881109 - Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen Deutsche Bank 0380717900	134.814,20	67.315,63	67.315,63	67.315,63	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 (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	882121 - Sonstige Einlagen DKB Tagesgeld	10,80	0,00	0,00	0,00	0,00
	882126 - Sonstige Einlagen ZW 26	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	882128 - VTB Bank AG	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	882130 - Bankhaus Bauer	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	882131 - Volkswagen Bank Tagesgeld	1.500.014,58	99,97	99,97	99,97	0,00
	883110 - Barkasse	2.561,38	2.764,97	2.764,97	2.764,97	0,00
	883111 - Kassenbestand Tiergarten	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	883112 - Kassenbestand Touristinformation	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00
	883113 - Kassenbestand Büro OB	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00
	883114 - Kassenbestand Bibliothek	30,00	30,00	30,00	30,00	0,00
	883119 - Wechselgeld Schulze-Delitzsch-Haus	20,00	20,00	20,00	20,00	0,00
	883150 - Kassenbestand Parkuhren	3.815,44	3.831,34	3.831,34	3.831,34	0,00
55	= Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 53 + 54)	7.314.726,99	4.476.526,99	1.248.961,89	5.493.168,57	

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter:

Mandant: 1906 Stadt Delitzsch HH-Jahr: 2018 Listennr.: 4 Finanzrechnung Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13
Startseite: 69
Listenauswahl: Kontennachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr mit Budgetumbuchungen mit ÜPL/APL mit Ansatz Plan/Nachtrag
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für "1906007")

Teilergebnisrechnung Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	330.354,40	110.300,00	160.027,46	163.824,40	3.796,94
	darunter: Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	104.752,77	102.600,00	102.600,00	106.391,94	3.791,94
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.593,62	13.000,00	13.042,98	5.276,06	-7.766,92
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	408.790,39	384.200,00	384.989,93	383.548,72	-1.441,21
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.058,18	33.500,00	33.500,00	36.802,81	3.302,81
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	240.906,76	107.300,00	107.300,00	221.255,99	113.955,99
2	= anteilige ordentliche Erträge	1.023.703,35	648.300,00	698.860,37	810.707,98	111.847,61
3	anteilige Personalaufwendungen	3.062.607,28	3.181.300,00	3.181.300,00	3.332.919,28	151.619,28
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	869.672,89	884.600,00	878.298,20	823.831,35	-54.466,85
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	462.376,53	218.700,00	218.700,00	314.498,33	95.798,33
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.796,00	0,00	28.693,00	28.693,00	0,00
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	100,00	4.000,00	4.000,00	718,80	-3.281,20
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	483.522,26	656.500,00	632.462,03	512.802,65	-119.659,38
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	4.885.074,96	4.945.100,00	4.943.453,23	5.013.463,41	70.010,18
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-3.861.371,61	-4.296.800,00	-4.244.592,86	-4.202.755,43	41.837,43
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-3.861.371,61	-4.296.800,00	-4.244.592,86	-4.202.755,43	41.837,43

Teilergebnisrechnung Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 17	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/18	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/18	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 18	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	215.870,52	109.300,00	320.800,00	228.702,00	-92.098,00
	darunter: Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	145.892,40	95.900,00	95.900,00	168.251,65	72.351,65
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	273.518,80	210.200,00	221.965,73	284.173,70	62.207,97
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.397,16	5.400,00	5.428,32	7.842,04	2.413,72
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.027,01	2.600,00	2.701,54	35.606,33	32.904,79
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	199.404,82	175.000,00	175.000,00	185.360,56	10.360,56
2	= anteilige ordentliche Erträge	733.218,31	502.500,00	725.895,59	741.684,63	15.789,04
3	anteilige Personalaufwendungen	1.086.685,61	1.110.000,00	1.110.000,00	1.215.031,45	105.031,45
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	483.558,11	453.900,00	666.010,42	613.722,54	-52.287,88
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	195.856,86	167.900,00	167.900,00	226.417,38	58.517,38
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	50,00	0,00	2.811,01	2.861,01	50,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	181.953,37	159.200,00	164.358,93	171.155,13	6.796,20
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.948.103,95	1.891.000,00	2.111.080,36	2.229.187,51	118.107,15
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-1.214.885,64	-1.388.500,00	-1.385.184,77	-1.487.502,88	-102.318,11
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.214.885,64	-1.388.500,00	-1.385.184,77	-1.487.502,88	-102.318,11

Teilergebnisrechnung Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH		Teilhaushalt 3	Schulträgeraufgaben			Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		Ertrags- und Aufwandsarten				01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
			EUR			1	2	3	4	5
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten				364.466,61	269.300,00	351.587,23	553.467,11	201.879,88
		darunter: Umlagen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		aufgelöste Sonderposten				307.853,63	202.400,00	202.400,00	403.115,54	200.715,54
		+ anteilige sonstige Transfererträge				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				31.776,71	31.000,00	31.818,61	31.202,25	-616,36
		+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte				26.480,06	4.900,00	11.590,41	19.706,25	8.115,84
		+ anteilige Kostenersatzungen und Kostenumlagen				0,00	0,00	75,04	29.833,44	29.758,40
		+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		+ anteilige sonstige ordentliche Erträge				25.283,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2		= anteilige ordentliche Erträge				448.006,63	305.200,00	395.071,29	634.209,05	239.137,76
3		anteilige Personalaufwendungen				787.935,31	764.500,00	764.500,00	843.538,33	79.038,33
		+ anteilige Versorgungsaufwendungen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				1.294.438,85	1.644.100,00	1.747.797,09	1.768.363,24	20.566,15
		+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis				733.108,05	667.500,00	667.500,00	876.646,09	209.146,09
		+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				0,00	0,00	0,00	9.742,83	9.742,83
		+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen				21.535,87	10.600,00	5.164,36	21.665,78	16.501,42
		+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen				24.883,90	37.000,00	21.975,88	23.665,49	1.689,61
4		= anteilige ordentliche Aufwendungen				2.861.901,98	3.123.700,00	3.206.937,33	3.543.621,76	336.684,43
5		= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)				-2.413.895,35	-2.818.500,00	-2.811.866,04	-2.909.412,71	-97.546,67
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		+ anteilige kalkulatorische Kosten				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9		= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)				-2.413.895,35	-2.818.500,00	-2.811.866,04	-2.909.412,71	-97.546,67

Teilergebnisrechnung Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH Teilhaushalt 4 Kultur, Wissenschaft und Sport

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	242.685,39	277.400,00	281.024,49	260.827,75	-20.196,74
	darunter: Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	101.908,72	127.400,00	127.400,00	104.201,52	-23.198,48
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	287.742,40	202.300,00	303.869,76	320.934,77	17.065,01
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	99.215,86	85.800,00	99.493,31	101.088,64	1.595,33
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48,70	0,00	0,00	753,15	753,15
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	5.413,41	0,00	0,00	8.275,69	8.275,69
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	288,53	288,53
2	= anteilige ordentliche Erträge	635.105,76	565.500,00	684.387,56	692.168,53	7.780,97
3	anteilige Personalaufwendungen	817.567,38	806.800,00	806.800,00	856.805,52	50.005,52
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	732.920,97	684.300,00	747.859,72	724.554,30	-23.305,42
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	246.952,06	290.300,00	290.300,00	247.913,92	-42.386,08
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	113.680,77	102.700,00	110.945,72	114.976,34	4.030,62
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	15.270,53	17.300,00	21.850,36	50.991,01	29.140,65
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.926.391,71	1.901.400,00	1.977.755,80	1.995.241,09	17.485,29
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-1.291.285,95	-1.335.900,00	-1.293.368,24	-1.303.072,56	-9.704,32
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.291.285,95	-1.335.900,00	-1.293.368,24	-1.303.072,56	-9.704,32

Teilergebnisrechnung Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH **Teilhaushalt 5** Soziale Hilfen, Kinder- und Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 17	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/18	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/18	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 18	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	3.473.810,78	3.504.900,00	3.511.400,00	3.867.248,80	355.848,80
	darunter: Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	291.468,32	97.600,00	97.600,00	334.841,18	237.241,18
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	504.622,02	524.000,00	524.000,00	583.697,54	59.697,54
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	60.492,73	41.800,00	47.738,33	54.130,10	6.391,77
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	166.246,76	70.000,00	70.000,00	121.349,58	51.349,58
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	110.071,10	0,00	0,00	434,25	434,25
2	= anteilige ordentliche Erträge	4.315.243,39	4.140.700,00	4.153.138,33	4.626.860,27	473.721,94
3	anteilige Personalaufwendungen	1.646.728,23	1.726.700,00	1.726.700,00	1.768.650,58	41.950,58
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	338.219,01	542.400,00	576.767,30	554.282,99	-22.484,31
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	596.742,05	498.500,00	498.500,00	636.585,34	138.085,34
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	5.922.212,01	6.298.100,00	6.046.999,82	5.789.889,89	-257.109,93
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	129.309,24	156.900,00	148.291,69	143.707,94	-4.583,75
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	8.633.210,54	9.222.600,00	8.997.258,81	8.893.116,74	-104.142,07
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-4.317.967,15	-5.081.900,00	-4.844.120,48	-4.266.256,47	577.864,01
6	anteilige Erträge aus Interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-4.317.967,15	-5.081.900,00	-4.844.120,48	-4.266.256,47	577.864,01

Teilergebnisrechnung Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH **Teilhaushalt 6** Bauplanung, Bauordnung und Verkehrsflächen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.961.974,69	1.597.600,00	1.760.177,43	1.533.509,17	-226.668,26
	darunter: Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	1.051.720,12	1.046.000,00	1.046.000,00	1.043.293,64	-2.706,36
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	171.474,87	174.000,00	186.866,18	188.985,86	2.119,68
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	29.630,19	17.700,00	20.215,66	9.787,97	-10.427,69
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.080,25	1.000,00	1.000,00	1.823,69	823,69
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	178.000,00	178.000,00	139.761,81	-38.238,19
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	1.461.771,86	0,00	2.629,50	1.661.882,72	1.659.253,22
2	= anteilige ordentliche Erträge	3.641.931,86	1.968.300,00	2.148.888,77	3.535.751,22	1.386.862,45
3	anteilige Personalaufwendungen	1.271.164,47	1.305.800,00	1.305.800,00	1.317.781,31	11.981,31
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.288.941,10	2.698.700,00	2.268.599,46	2.113.119,82	-155.479,64
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	2.634.789,22	3.122.700,00	3.122.700,00	2.585.910,62	-536.789,38
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.552,02	10.000,00	9.743,37	9.063,40	-679,97
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	595.437,64	0,00	138.018,78	441.825,58	303.806,80
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	44.925,41	49.700,00	36.051,41	30.304,44	-5.746,97
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	6.844.809,86	7.186.900,00	6.880.913,02	6.498.005,17	-382.907,85
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-3.202.878,00	-5.218.600,00	-4.732.024,25	-2.962.253,95	1.769.770,30
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-3.202.878,00	-5.218.600,00	-4.732.024,25	-2.962.253,95	1.769.770,30

Teilergebnisrechnung Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH Teilhaushalt 7 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	64.066,57	31.500,00	78.404,09	110.518,51	32.114,42
	darunter: Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	60.331,57	0,00	0,00	60.511,09	60.511,09
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	97.807,82	80.000,00	85.974,14	94.719,93	8.745,79
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.609,61	0,00	0,00	7.286,16	7.286,16
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	16.096,40	16.096,40
2	= anteilige ordentliche Erträge	168.484,00	111.500,00	164.378,23	228.621,00	64.242,77
3	anteilige Personalaufwendungen	2.760,67	21.100,00	21.100,00	2.418,49	-18.681,51
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.369.181,87	1.400.500,00	1.449.891,48	1.495.960,04	46.068,56
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	62.143,07	10.600,00	10.600,00	61.970,91	51.370,91
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	4.349,75	3.000,00	3.000,00	4.308,58	1.308,58
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	14.257,68	1.000,00	4.486,75	3.400,00	-1.086,75
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.452.693,04	1.436.200,00	1.489.078,23	1.568.058,02	78.979,79
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	-1.284.209,04	-1.324.700,00	-1.324.700,00	-1.339.437,02	-14.737,02
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-1.284.209,04	-1.324.700,00	-1.324.700,00	-1.339.437,02	-14.737,02

Teilergebnisrechnung Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH **Teilhaushalt 8** Wirtschaft und Tourismus, Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	101.462,38	8.700,00	9.788,85	94.513,28	84.724,43
	darunter: Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	63.430,93	8.700,00	8.700,00	65.740,05	57.040,05
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.155,95	14.100,00	21.360,27	26.603,64	5.243,37
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	275.916,87	260.800,00	261.169,85	246.935,40	-14.234,45
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.588,57	18.500,00	18.500,00	2.766,71	-15.733,29
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	161.822,68	115.000,00	148.534,87	167.517,60	18.982,73
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	1.992.751,16	675.000,00	675.000,00	1.604.746,80	929.746,80
2	= anteilige ordentliche Erträge	2.559.697,81	1.092.100,00	1.134.353,84	2.143.083,43	1.008.729,59
3	anteilige Personalaufwendungen	224.661,81	226.900,00	226.900,00	233.750,16	6.850,16
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	382.506,56	376.300,00	381.129,98	363.707,32	-17.422,66
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	105.094,70	272.700,00	272.700,00	114.882,18	-157.817,82
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	232.846,01	15.100,00	13.384,05	193.650,11	180.266,06
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	68.564,17	5.300,00	41.439,81	42.347,38	907,57
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.013.673,25	896.300,00	935.553,84	948.337,15	12.783,31
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	1.546.024,36	195.800,00	198.800,00	1.194.746,28	995.946,28
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	1.546.024,36	195.800,00	198.800,00	1.194.746,28	995.946,28

Teilergebnisrechnung Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH **Teilhaushalt 9** Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres 01 - 12 / 17	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/18	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres V,01-12,ÜA,B/18	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 01 - 12 / 18	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	17.168.685,69	16.496.700,00	16.806.714,90	18.130.369,02	1.323.654,12
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	10.574.248,10	10.950.200,00	11.068.982,60	11.669.998,40	601.015,80
	darunter: Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	466.380,10	475.300,00	475.300,00	466.380,10	-8.919,90
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	103.222,19	85.000,00	85.000,00	109.268,97	24.268,97
	+/- anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	22.066,36	0,00	0,00	6.935,37	6.935,37
2	= anteilige ordentliche Erträge	27.868.222,34	27.531.900,00	27.960.697,50	29.916.571,76	1.955.874,26
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	269.508,81	0,00	0,00	44.087,78	44.087,78
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	521.377,99	483.900,00	483.900,00	470.363,76	-13.536,24
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	9.007.871,46	9.255.500,00	9.684.297,50	9.668.215,04	-16.082,46
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	9.798.758,26	9.739.400,00	10.168.197,50	10.182.666,58	14.469,08
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	18.069.464,08	17.792.500,00	17.792.500,00	19.733.905,18	1.941.405,18
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummer 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	18.069.464,08	17.792.500,00	17.792.500,00	19.733.905,18	1.941.405,18

ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M11 Teilergebnisrechnung; Mandant: 1906 Stadt Delitzsch HH-Jahr: 2018 Texte . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 79 erw. Listentyp: 3 Listen-Nr.: 2-Teilergebnishaushalt Listentyp: E Hierarchie: TH-THH- Auskunft (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für '19060007'); 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; Hierarchie = TH; Auswahl Nullpositionen = an; Startseite = 79; Listen-Nr. = 2; Listentyp = E; Positionsnachweis = an; erw. Listentyp = 3

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH		Teilhaushalt 1	Innere Verwaltung					
Ein- und Auszahlungsarten				Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist
				01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
				EUR				
				1	2	3	4	5
			+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	230.601,63	7.700,00	57.427,46	52.432,46	-4.995,00
			+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	9.550,55	13.000,00	13.042,98	4.036,46	-9.006,52
			+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	414.321,28	384.200,00	384.989,93	382.761,06	-2.228,87
			+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.658,84	33.500,00	33.500,00	36.596,16	3.096,16
			+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5,89	0,00	0,00	7,33	7,33
			+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.450,98	107.300,00	107.300,00	144.871,80	37.571,80
2			= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	767.589,17	545.700,00	596.260,37	620.705,27	24.444,90
3			anteilige Personalauszahlungen	3.065.034,71	3.181.300,00	3.181.300,00	3.332.919,28	151.619,28
			+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	909.314,55	884.600,00	878.298,20	834.501,72	-43.796,48
			+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	11.192,19	0,00	28.693,00	28.693,00	0,00
			+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100,00	4.000,00	4.000,00	718,80	-3.281,20
			+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	505.541,31	656.500,00	632.462,03	525.650,94	-106.811,09
4			= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.491.182,76	4.726.400,00	4.724.753,23	4.722.483,74	-2.269,49
5			= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-3.723.593,59	-4.180.700,00	-4.128.492,86	-4.101.778,47	26.714,39
6			anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.978,00	0,00	42.811,65	20.499,24	-22.312,41
			+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	163.750,93	163.750,93
			+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	154.711,32	825.000,00	825.000,00	1.003.273,19	178.273,19
			+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
			= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.167.689,32	825.000,00	867.811,65	3.187.523,36	2.319.711,71
7			+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	3.609,27	0,00	53.098,01	42.400,43	-10.697,58
			+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	24.470,32	100.000,00	100.633,00	3.100,00	-97.533,00
			+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.808,90	0,00	701.002,73	283.443,85	-417.558,88
			+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	205.009,58	20.000,00	25.476,15	3.332,96	-22.143,19
			+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	8.500.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00
			+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	140.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
			= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	8.740.898,07	260.000,00	900.209,89	5.332.277,24	4.432.067,35
			= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-6.573.208,75	565.000,00	-32.398,24	-2.144.753,88	-2.112.355,64
8			= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-10.296.802,34	-3.615.700,00	-4.160.891,10	-6.246.532,35	-2.085.641,25

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH		Teilhaushalt 2	Sicherheit und Ordnung			Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		Ein- und Auszahlungsarten	01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18				
			EUR							
			1	2	3	4	5			
		+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	13.582,60	13.400,00	224.900,00	269.860,94	44.960,94			
		+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	280.241,69	210.200,00	221.965,73	292.892,35	70.926,62			
		+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.176,34	5.400,00	5.428,32	11.325,24	5.896,92			
		+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.384,85	12.600,00	12.701,54	46.831,76	34.130,22			
		+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.869,03	175.000,00	175.000,00	161.400,89	-13.599,11			
2		= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	460.254,51	416.600,00	639.995,59	782.311,18	142.315,59			
3		anteilige Personalauszahlungen	1.103.546,99	1.110.000,00	1.110.000,00	1.215.031,45	105.031,45			
		+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	438.336,95	453.900,00	666.010,42	402.496,39	-263.514,03			
		+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	2.811,01	2.811,01	0,00			
		+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.433,82	159.200,00	164.358,93	158.624,64	-5.734,29			
4		= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.709.317,76	1.723.100,00	1.943.180,36	1.778.963,49	-164.216,87			
5		= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-1.249.063,25	-1.306.500,00	-1.303.184,77	-996.652,31	306.532,46			
6		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	87.653,25	46.000,00	61.957,83	511.674,76	449.716,93			
		= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	87.653,25	46.000,00	61.957,83	511.674,76	449.716,93			
		+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.508,78	0,00	83.549,06	18.595,47	-84.953,59			
		+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	49.868,81	70.000,00	180.724,00	60.619,59	-120.104,41			
		+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	8.827,50	8.827,50			
		= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	74.377,59	70.000,00	264.273,06	88.042,56	-176.230,50			
		= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	13.275,66	-24.000,00	-202.315,23	423.632,20	625.947,43			
8		= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-1.235.787,59	-1.330.500,00	-1.505.500,00	-573.020,11	932.479,89			

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH		Teilhaushalt 3	Schulträgeraufgaben				
Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
			01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
			EUR				
			1	2	3	4	5
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit		55.712,98	66.900,00	149.187,23	68.830,64	-80.356,59
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge		31.614,90	31.000,00	31.818,81	32.913,58	1.094,97
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte		19.183,29	4.900,00	11.590,41	28.182,44	16.592,03
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	75,04	29.833,44	29.758,40
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		106.511,17	102.800,00	192.671,29	159.760,10	-32.911,19
3	anteilige Personalauszahlungen		787.935,31	784.500,00	764.500,00	843.538,33	79.038,33
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.223.044,02	1.644.100,00	1.747.797,09	1.698.838,20	-48.958,89
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		12.057,04	10.600,00	5.164,36	3.020,50	-2.143,86
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		24.104,25	37.000,00	21.975,88	23.543,31	1.567,43
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.047.140,62	2.456.200,00	2.539.437,33	2.568.940,34	29.503,01
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)		-1.940.629,45	-2.353.400,00	-2.346.766,04	-2.409.180,24	-62.414,20
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.542.772,80	1.480.000,00	1.696.955,34	1.671.005,62	-25.949,72
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit		1.542.772,80	1.480.000,00	1.696.955,34	1.671.005,62	-25.949,72
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		1.722,53	79.900,00	79.900,00	24.696,07	-55.203,93
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen		2.765.558,06	2.226.500,00	3.181.600,00	3.092.863,73	-88.736,27
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		23.112,72	319.700,00	338.189,30	455.644,79	117.455,49
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit		2.790.393,31	2.661.100,00	3.634.689,30	3.573.204,59	-61.484,71
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)		-1.247.620,51	-1.181.100,00	-1.937.733,96	-1.902.198,97	35.534,99
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)		-3.188.249,96	-3.534.500,00	-4.284.500,00	-4.311.379,21	-26.879,21

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH **Teilhaushalt 4** **Kultur, Wissenschaft und Sport**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	140.326,67	150.000,00	153.624,49	147.145,76	-6.478,73
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	288.214,90	202.300,00	303.869,76	321.228,39	17.358,63
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	100.068,85	85.800,00	99.493,31	97.771,36	-1.721,95
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48,70	0,00	0,00	753,15	753,15
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	297,71	0,00	0,00	288,53	288,53
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	528.956,83	438.100,00	556.987,56	567.187,19	10.199,63
3	anteilige Personalauszahlungen	817.567,38	806.800,00	806.800,00	856.805,52	50.005,52
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	725.638,91	684.300,00	747.859,72	745.420,80	-2.438,92
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.404,06	102.700,00	110.945,72	110.241,17	-704,55
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.298,08	17.300,00	21.850,36	50.387,61	28.537,25
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.666.908,43	1.611.100,00	1.687.455,80	1.762.855,10	75.399,30
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-1.137.951,60	-1.173.000,00	-1.130.468,24	-1.195.667,91	-65.199,67
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	98.821,46	0,00	36.574,21	55.860,83	19.286,62
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	98.821,46	0,00	37.074,21	56.360,83	19.286,62
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Immateriellen Vermögensgegenständen	8.129,50	0,00	7.294,70	7.294,70	0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	92.611,75	0,00	945.406,97	111.546,11	-833.860,86
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	38.315,00	13.000,00	39.904,30	67.224,64	27.320,34
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	5.000,00	5.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	144.056,25	18.000,00	1.017.605,97	211.065,45	-806.540,52
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-45.234,79	-18.000,00	-980.531,76	-154.704,62	825.827,14
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-1.183.186,39	-1.191.000,00	-2.111.000,00	-1.350.372,53	760.627,47

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH Teilhaushalt 5 Soziale Hilfen, Kinder- und Jugendarbeit

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	3.268.862,33	3.407.300,00	3.413.800,00	3.582.460,54	168.660,54
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	503.084,35	524.000,00	524.000,00	585.187,40	61.187,40
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	52.797,04	41.800,00	47.738,33	67.162,78	19.424,45
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	199.738,79	70.000,00	70.000,00	106.597,36	36.597,36
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.024.482,51	4.043.100,00	4.055.538,33	4.341.408,08	285.869,75
3	anteilige Personalauszahlungen	1.885.344,29	1.726.700,00	1.726.700,00	1.768.650,58	41.950,58
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	333.651,45	542.400,00	576.767,30	541.170,08	-35.597,22
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.863.043,28	6.298.100,00	6.046.999,82	6.011.802,63	-35.197,19
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.475,49	156.900,00	148.291,69	159.255,71	10.964,02
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.994.514,51	8.724.100,00	8.498.758,81	8.480.879,00	-17.879,81
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-3.970.032,00	-4.681.000,00	-4.443.220,48	-4.139.470,92	303.749,56
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	330.183,38	525.000,00	588.526,00	465.511,12	-123.014,88
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	330.183,38	525.000,00	588.526,00	465.511,12	-123.014,88
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	872.859,78	2.352.700,00	2.741.900,00	1.440.094,96	-1.301.805,04
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	12.444,77	54.000,00	77.616,69	23.616,69	-54.000,00
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	29.807,39	27.500,00	27.500,00	0,00	-27.500,00
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	915.111,94	2.434.200,00	2.847.016,69	1.463.711,65	-1.383.305,04
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-584.928,56	-1.909.200,00	-2.258.490,69	-998.200,53	1.260.290,16
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-4.554.960,56	-6.590.200,00	-6.701.711,17	-5.137.671,45	1.564.039,72

53

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH **Teilhaushalt 6** Bauplanung, Bauordnung und Verkehrsflächen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	973.770,50	551.600,00	714.177,43	995.014,49	280.837,06
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	167.692,48	174.000,00	186.866,18	194.165,66	7.299,68
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	46.526,30	17.700,00	20.215,66	19.830,48	-385,18
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.185,62	1.000,00	1.000,00	4.085,39	3.085,39
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	178.000,00	178.000,00	0,00	-178.000,00
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279,50	0,00	2.629,50	2.629,50	0,00
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.206.454,40	922.300,00	1.102.888,77	1.215.725,72	112.836,95
3	anteilige Personalauszahlungen	1.274.732,67	1.305.800,00	1.305.800,00	1.317.781,31	11.981,31
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.410.221,61	2.698.700,00	2.268.599,46	2.098.644,02	-169.955,44
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	8.570,09	10.000,00	9.743,37	981,93	-8.761,44
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	278.351,29	0,00	138.018,78	171.388,61	33.369,83
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.158,44	49.700,00	36.051,41	33.776,17	-2.275,24
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.018.034,10	4.064.200,00	3.758.213,02	3.622.572,04	-135.640,98
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-2.811.579,70	-3.141.900,00	-2.655.324,25	-2.406.846,32	248.477,93
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	533.436,02	1.974.700,00	2.387.620,00	269.218,10	-2.118.401,90
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	11.157,63	0,00	0,00	43.031,78	43.031,78
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	544.593,65	1.974.700,00	2.387.620,00	312.249,88	-2.075.370,12
7	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	630,70	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	886.860,09	2.554.000,00	3.764.435,07	1.007.020,70	-2.757.414,37
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.150,91	15.000,00	15.691,00	1.615,62	-14.075,38
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	344.666,22	22.500,00	185.300,00	101.820,33	-83.479,67
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.242.307,92	2.591.500,00	3.965.426,07	1.110.456,65	-2.854.969,42
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-697.714,27	-616.800,00	-1.577.806,07	-798.206,77	779.599,30
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	-3.509.293,97	-3.758.700,00	-4.233.130,32	-3.205.053,09	1.028.077,23

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH		Teilhaushalt 7	Natur- und Landschaftspflege			Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
Ein- und Auszahlungsarten						01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
						EUR				
						1	2	3	4	5
		+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit				33.735,00	31.500,00	78.404,09	20.007,42	-58.396,67
		+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte				99.955,92	80.000,00	85.974,14	94.778,40	8.804,26
		+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen				0,00	0,00	0,00	14.258,77	14.258,77
2		= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				133.690,92	111.500,00	164.378,23	129.044,59	-35.333,64
3		anteilige Personalauszahlungen				2.760,67	21.100,00	21.100,00	2.418,49	-18.681,51
		+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				1.324.099,22	1.400.500,00	1.449.891,48	1.526.679,05	76.787,57
		+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				6.803,81	3.000,00	3.000,00	1.363,33	-1.636,67
		+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				14.144,26	1.000,00	4.486,75	5.795,68	1.308,93
4		= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				1.347.807,96	1.425.600,00	1.478.478,23	1.536.256,55	57.778,32
5		= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)				-1.214.117,04	-1.314.100,00	-1.314.100,00	-1.407.211,96	-93.111,96
6		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				19.041,36	0,00	0,00	0,00	0,00
		= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit				19.041,36	0,00	0,00	0,00	0,00
		= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)				19.041,36	0,00	0,00	0,00	0,00
8		= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)				-1.195.075,68	-1.314.100,00	-1.314.100,00	-1.407.211,96	-93.111,96

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH		Teilhaushalt 8	Wirtschaft und Tourismus, Ver- und Entsorgung				
Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./. Spalte 3)
			01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
			EUR				
			1	2	3	4	5
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	37.964,14	0,00	1.088,85	1.400,00	311,15
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	25.919,95	14.100,00	21.360,27	26.202,13	4.841,86
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	285.639,94	260.800,00	261.169,85	246.189,05	-14.980,80
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.612,17	18.500,00	18.500,00	2.766,71	-15.733,29
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	165.923,94	115.000,00	148.534,87	164.186,01	15.651,14
	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	626.751,20	675.000,00	675.000,00	665.531,60	-109.468,40
2	=	anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.144.811,34	1.083.400,00	1.125.653,84	1.006.275,50	-119.378,34
3		anteilige Personalauszahlungen	224.661,81	226.900,00	226.900,00	233.750,16	6.850,16
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	375.338,11	376.300,00	381.129,98	363.345,37	-17.784,61
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.260,35	15.100,00	13.384,05	10.431,81	-2.952,24
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.133,98	5.300,00	41.439,81	42.809,36	1.369,55
4	=	anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	680.394,25	623.600,00	662.853,84	650.336,70	-12.517,14
5	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	464.417,09	459.800,00	462.800,00	355.938,80	-106.861,20
7	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	1.931,37	1.931,37
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	17.715,00	15.000,00	15.000,00	10.353,11	-4.646,89
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	24.759,97	23.000,00	38.000,00	30.558,79	-7.441,21
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	42.474,97	38.000,00	53.000,00	42.843,27	-10.156,73
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-42.474,97	-38.000,00	-53.000,00	-42.843,27	10.156,73
8	=	anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./. Nummer 7)	421.942,12	421.800,00	409.800,00	313.095,53	-96.704,47

Teilfinanzrechnung A Planvergleich zu § 50 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung
Haushaltsjahr 2018

Teil-HH		Teilhaushalt 9		Allgemeine Finanzwirtschaft		
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz - Ist (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	16.971.660,80	16.496.700,00	16.806.714,90	18.209.925,11	1.403.210,21
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	9.845.925,00	10.474.900,00	10.593.682,60	11.203.618,30	609.935,70
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	104.168,61	85.000,00	85.000,00	100.209,16	15.209,16
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.921.754,41	27.056.600,00	27.485.397,50	29.513.752,57	2.028.355,07
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	523.290,85	483.900,00	483.900,00	474.332,43	-9.567,57
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.019.338,73	9.255.500,00	9.684.297,50	9.684.807,62	510,12
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.542.629,58	9.739.400,00	10.168.197,50	10.159.140,05	-9.057,45
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	17.379.124,83	17.317.200,00	17.317.200,00	19.354.612,52	2.037.412,52
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.415.437,00	1.588.500,00	1.588.500,00	1.668.983,00	80.483,00
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	1.415.437,00	1.588.500,00	1.588.500,00	1.668.983,00	80.483,00
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.415.437,00	1.588.500,00	1.588.500,00	1.668.983,00	80.483,00
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	1.415.437,00	1.588.500,00	1.588.500,00	1.668.983,00	80.483,00
8	= anteilig veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	18.794.561,83	18.905.700,00	18.905.700,00	21.023.595,52	2.117.895,52

ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: Mandant: 1906 Stadt Delitzsch HH-Jahr: 2018 Listennr.: 2 Teilfinanzhaushalt A Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13 Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12
Produkthierarchie: TH THH- Auskunft Ebene: 1 Teil-HH
Listenauswahl: Positionsnachweis
Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr mit Budgetumbuchungen mit ÜPL/APL mit Ansatz Plan/Nachtrag
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für "1906007")