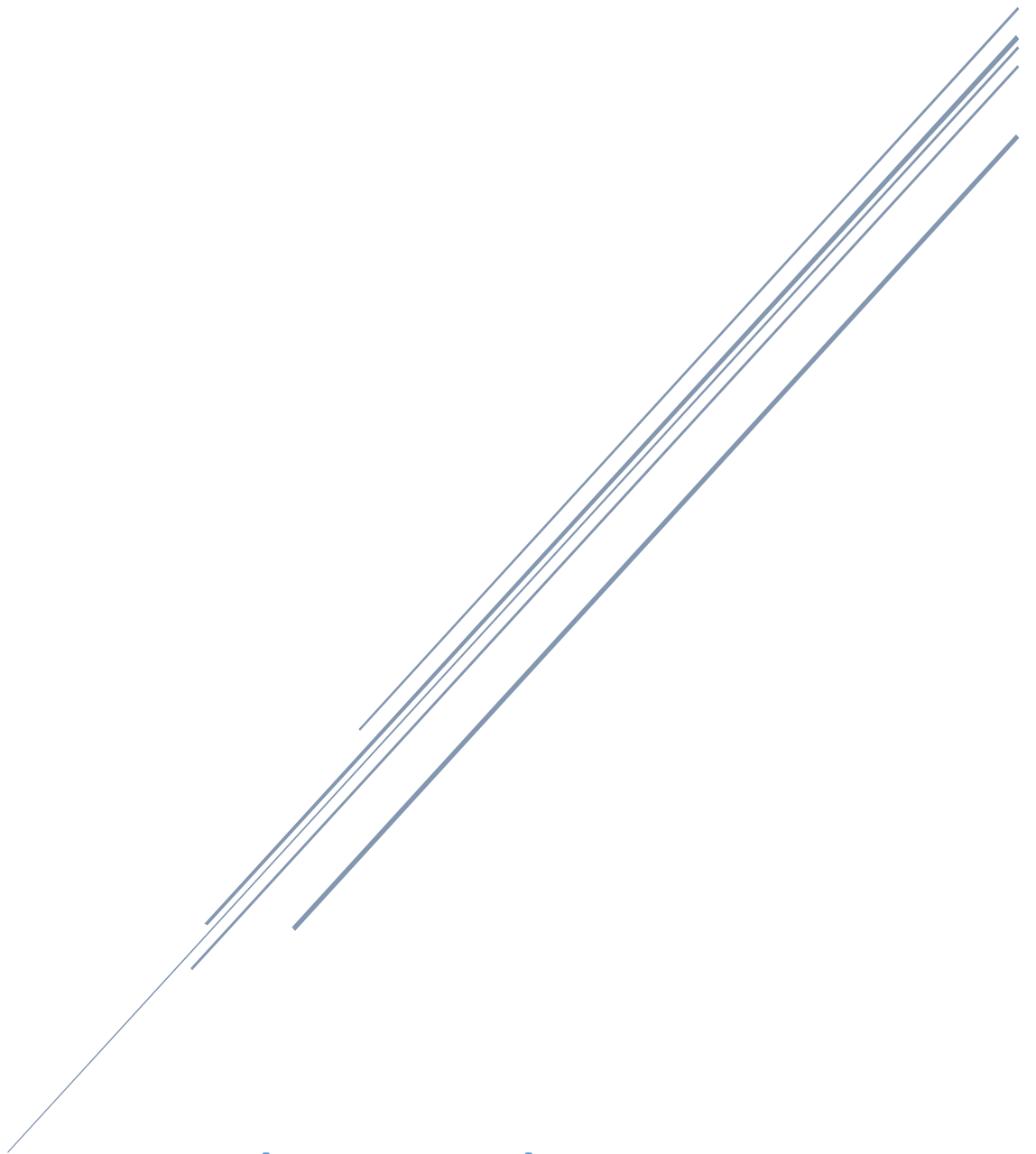


STADTVERWALTUNG ZITTAU

Eigenbetrieb Forstwirtschaft und Kommunale Dienste



Jahresrechnung 2017

# **Lagebericht 2017**

## **I. Unternehmensgrundlagen**

### 1. Allgemeines

Für den Lagebericht des Eigenbetriebs gelten die Bestimmungen des § 289 Handelsgesetzbuch und insbesondere die Bestimmungen des § 30 SächsEigBVO.

Im Lagebericht sind der Geschäftsverlauf einschließlich des Geschäftsergebnisses und die Lage der Kapitalgesellschaft so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Er hat eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang und der Komplexität der Geschäftstätigkeit entsprechende Analyse des Geschäftsverlaufs und der Lage der Gesellschaft zu enthalten. In die Analyse sind die für die Geschäftstätigkeit bedeutsamen finanziellen Leistungsindikatoren einzubeziehen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss ausgewiesenen Beträge und Angaben zu erläutern. Ferner ist im Lagebericht die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken zu beurteilen und zu erläutern; zugrunde liegende Annahmen sind anzugeben.

### 2. Geschäftsgebiet

Die öffentlichen Einrichtungen

- a) der kommunale Bauhof in den Ortsteilen Hirschfelde, Dittelsdorf, Schlegel, Wittgendorf, Drausendorf, Eichgraben, Hartau und Pethau;
  - b) die Aufgaben der Verbandsverwaltung des Zweckverbandes Industriegebiet Zittau Nord/Ost; nach dem § 1 Ziff. 2 des Gesetzes über kommunale
  - c) der städtische Forst mit den dazugehörigen Einrichtungen
- werden als Eigenbetrieb geführt.

Zur Abgrenzung werden separate Betriebsteile (BT) gebildet:

- a) BT Bauhof
- b) BT Verbandsverwaltung
- c) BT Forstwirtschaft

Zweck des Eigenbetriebes ist die Sicherstellung der Pflege und Unterhaltung der im unmittelbaren als auch mittelbaren kommunalen Besitz befindlichen beweglichen Güter, Flächen und Gebäude (BT Bauhof), die Erfüllung der kommunalen Aufgaben im Sinne der Satzung über den Zweckverband Industriegebiet Zittau Nord/Ost (BT Verbandsverwaltung) sowie die forsttechnische Betriebsleitung, der Revierdienst und die Bewirtschaftung des Zittauer Stadtwaldes auf der Grundlage des SächsWaldG in Verbindung mit der jeweils gültigen Forsteinrichtung (BT Forstwirtschaft).

Der Eigenbetrieb führt im Bereich des BT Bauhof entsprechende Tätigkeiten für die Stadt Zittau mit ihren Ortschaften und die ortsansässigen gemeinnützigen Vereine aus.

Einzelne Aufgaben, welche im Rahmen des technischen oder kaufmännischen Bereiches vom Eigenbetrieb zu erbringen sind, können auf Dritte übertragen werden. Auf vertraglicher Grundlage kann die forsttechnische Betriebsleitung und der Revierdienst für Dritte erbracht werden (§ 1 Eigenbetriebssatzung in der Fassung der Änderung vom 16.12.2010).

### 3. Personal

BT Bauhof	Dieter Scheunig Anke Hüppler Peter Eichler Michael Schulze Gerd Schneider Holger Reinhold Tom Großer Sammy Schneider Karsten Eckhart Mario Suetovius	Betriebsleiter (40%) Sachbearbeiterin (45 %) Vorarbeiter Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter
BT Verbandsverwaltung	Dieter Scheunig Anke Hüppler	Geschäftsstelle (60 %) Sachbearbeiterin (5 %)
BT Forstwirtschaft	Angela Bültemeier Denis Goldhahn Matthias Forgber Anke Hüppler Klaus-Peter Dornig Peter Steudtner Jürgen Helm Christian Höhne	Betriebsleiterin Revierleiterin im Rev. Eichgraben Revierleiter im Rev. Jonsdorf Sachbearbeiterin (50 %) Vorarbeiter im Rev. Eichgraben Vorarbeiter im Rev. Jonsdorf Waldarbeiter Waldarbeiter

## **II. Wirtschaftsbericht**

### 1. Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird in der Jahresabschlussbilanz dargestellt. In die Jahresabschlussbilanz geht das Ergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) ein. Im Folgenden werden die wichtigsten Positionen der GuV dargestellt.

	<b>Erlöse</b> in €	<b>Aufwendungen</b> in €	<b>Jahresergebnis</b> in €
Umsatzerlöse	1.965.137,28		
Sonstige betriebliche Erträge	156.476,06		
Materialaufwand		742.767,11	
Personalaufwand		858.649,14	
Abschreibungen		86.354,30	
betriebl. Aufwendungen		308.193,27	
Ordentliches Ergebnis			125.649,52
Sonstige Steuern			
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)			125.649,52

Das Jahresergebnis der GuV für den gesamten Eigenbetrieb weist einen Gewinn in Höhe von 125.649,52 € (Vorjahr 107.168,28 €) aus.

## 2. Ergebnis und Auswertung Betriebsteile

### 2.1. Bauhof

Im Folgenden werden die wichtigsten Positionen der GuV für die Kostenstelle des Betriebsteils Bauhof dargestellt. Das Jahresergebnis des BT Bauhof weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 53.787,22 € (Vorjahr 70.533,06 €) aus.

<b>KST 3000</b>	<b>Erlöse</b> in €	<b>Aufwendungen</b> in €	<b>Jahresergebnis</b> in €
Umsatzerlöse	634.635,77		
Sonstige betriebliche Erträge	86.103,04		
Materialaufwand		40.984,47	
Personalaufwand		429.975,10	
Abschreibungen		82.464,24	
betriebl. Aufwendungen		113.527,78	
Ordentliches Ergebnis			53.787,22
außergewöhnliche Aufwendungen			
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)			53.787,22

Im Bereich des Bauhofes besteht die Leistungsbeziehung mit der Stadt über die Pflege und Unterhaltung der im unmittelbaren als auch mittelbaren kommunalen Besitz befindlichen beweglichen Güter, Flächen und Gebäude entsprechend der Eigenbetriebssatzung. 2017 hat der Eigenbetrieb Leistungen in Höhe von insgesamt 570,1 T€ (Vorjahr 583,8 T€) erbracht und an die Stadt abgerechnet. Damit wurde das mit der Stadt vereinbarte Leistungsbudget nur zu 93 % verbraucht. Dies liegt vor allem an einer Langzeiterkrankung eines Mitarbeiters. Für den Eigenbetrieb gab es personelle Unterstützung der Festangestellten durch FAV (Förderung von Arbeitsverhältnissen über Jobcenter), BFD (Bundesfreiwilligendienst) und MAE (Mehraufwandsentschädigung). Somit konnte der Leistungsumfang auch erfüllt werden. Die FAV läuft noch bis zum 30.04.2019. Danach wird dieses Programm auslaufen. An einer Nachfolgelösung, welche zusammen mit dem Referat Personalwesen der Stadt gesucht wird, ist der Eigenbetrieb sehr interessiert.

### 2.2. Verbandsverwaltung

Die Verbandsverwaltung des Zweckverbandes Industriegebiet Zittau Nord / Ost erfolgt im Auftrag der Stadt Zittau und ist für den Eigenbetrieb kostenneutral. Die Ziele und Aufgaben, welche mit der Verwaltung des Zweckverbandes verbunden sind, werden in dessen Verbandssatzung festgeschrieben und sind abhängig von den Entscheidungen der Verbandsversammlung des Zweckverbandes. Der Jahresabschluss 2016 des ZVIG wurde von der Stadt aufgestellt.

### 2.3. Forstwirtschaft

Das Jahresergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung weist einen Gewinn in Höhe von 71.862,30 € aus (Vorjahr: 36.635,22 €).

<b>KST 6000</b>	<b>Erlöse</b> (in €)	<b>Aufwand</b> (in €)	<b>Ergebnis</b> (in €)
Umsatzerlöse	1.258.642,90		
sonst. betriebl. Erträge	70.373,02		
Materialaufwand		701.782,64	
Personalaufwand		385.439,38	
Abschreibungen		3.890,06	
betriebl. Aufwendungen		166.041,54	
ordentliches Ergebnis			71.862,30
außergewöhnliche Aufwendungen		0	
sonstige Steuern		0	
Jahresüberschuss			71.862,30

Grundlage des Jahresgewinns waren im Wesentlichen die Holzverkaufserlöse. Die geplante Jahresmenge (20 T fm) wurde mit 19.855 fm fast erreicht. Positiv ist die Steigerung des durchschnittlichen Erlöses auf 59,45 €/fm (Vorjahr: 57,08 €/fm).

Ausschlaggebend dafür waren die Sortimentsstruktur (62% Sägeholz) sowie die Preisvereinbarungen mit den Kunden.

Der Erlös ist angesichts von 16,6% Zwangsnutzungen (Borkenkäfer, Sturm) umso bemerkenswerter. Es konnte jedoch nur ein Teil des Sturmholzes bis zum Jahresende aufgearbeitet werden.

Der Orkan Herwart vom 29.10.17 verursachte ca. 4.500 fm Schadholz. Betroffen war der gesamte Stadtwald mit Einzelwürfen; auf der Passhöhe von Lückendorf (Brandberg, Forsthaus, Ringelshainer Weg) sind flächige Würfe von insgesamt ca. 4 ha entstanden.

Der Forstbetrieb war in der vorteilhaften Situation, mit den beiden gebundenen Unternehmen sofort mit der Aufarbeitung des Schadholzes nach Herwart beginnen zu können. Trotzdem wird ein erheblicher Teil erst im Folgejahr aufgearbeitet werden können. Dieses Holz ist neues, potentielles Brutmaterial!

Der Waldschutz war geprägt von der Überwachung und Bekämpfung der Fichtenborkenkäfer. Der Witterungsverlauf ließ die Entstehung von 2 Generationen und die Anlage einer Geschwisterbrut zu. Entsprechend hoch waren Aufwand und Intensität bei der Bekämpfung.

Die Kosten für die forstlichen Dienstleistungen übersteigen den Planansatz um ca. 70 T €. Ursächlich sind höhere Stückkosten bei der Aufarbeitung von Kalamitätsholz sowie ein Mehrbedarf an Leistungen durch den hohen Krankenstand der eigenen Beschäftigten.

Die Aufforstungen im Frühjahr konnten planmäßig und mit Hilfe von Fördermitteln realisiert werden. Gleiches kann vom vereinbarten Musterring-Projekt zum Waldumbau auf dem Jonsberg ausgesagt werden. Im Herbst mussten jedoch noch Pflanzungen im Umfang von ca. 1,5 ha ausgeführt werden, um lückige Bestände (Borkenkäferbefall aus 2016) wieder zu schließen. Das ist der Grund für den Mehraufwand in SK 530009.

Die geplanten Personalkosten wurden nicht ausgeschöpft. Zu Beginn des Jahres 2017 traten die Waldarbeiter für 37 AT in die Winterruhe und die FBG Oberlausitz erstattete Kosten für die Personalgestellung der Geschäftsführung von Januar bis März 2017.

Der Aufwand für Wegeinstandsetzungen ist wesentlich höher ausgefallen als im Planansatz ausgewiesen. Der Bedarf für diese Leistungen war in jedem Fall gegeben und war aufgrund der Erlöse auch leistbar.

### 3. Wirtschaftliche Lage

#### *3.1. Zahlungsverkehr, Kassenbestand*

Die Geschäftskonten des Eigenbetriebes sind zum 31.12.2016 abgeschlossen und weisen folgenden Bestand aus:

Spk. Oberlausitz – Niederschlesien	168.637,06 €
Spk. Oberlausitz – Niederschlesien	250.000,00 € (Tagesgeld)
Festgeldanlage (Liquiditätsverbund)	500.000,00 €
Barkasse Bauhof	85,99 €
Barkasse Forst	23,91 €
<b>Gesamt:</b>	<hr/> <b>918.746,96 €</b>

### 3.2. Forderungen

Die Forderungen belaufen sich zum Ende des Geschäftsjahres auf insgesamt 344,1 T€. Davon entfallen 239,5 T€ auf Lieferung und Leistung und 104,6 T€ auf sonst. Vermögensgegenstände.

### 3.3. Verbindlichkeiten

In der Bilanz werden Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 140,1 T€ ausgewiesen. Davon betragen die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung 97,3 T€ und sonst. Verbindlichkeiten 42,8 T€.

### 3.4. Investitionen

#### BT Forstwirtschaft:

Die geplante Investition zur digitalen Poltervermessung wurde aus Kapazitätsgründen nicht umgesetzt.

Der Kauf eines Hängers ist vorbereitet und beauftragt worden; durch lange Lieferzeiten wird dieser Kauf erst im Folgejahr kassenwirksam.

Es wurden je 3 Rechner und Bildschirme im Wert von insgesamt 1,5 T€ für die Büroarbeitsplätze angeschafft.

#### BT Bauhof:

Hier wurden 29,5 T€ für Geräte und Maschinen investiert, darunter ein Rasentraktor mit Hochentladung für 17,8 T€.

### 3.5. Abschreibungen

Bei Fahrzeugen, Maschinen und Anlagen wurden insgesamt 86,3 T€ (BT Forst 3,9 T€, BT Bauhof 82,4 T€) abgeschrieben. An den Abschreibungssätzen wurde nichts geändert.

### 3.6. Grundstücksverkehr

Im Berichtsjahr wurden 294 m<sup>2</sup> des Flurstücks 426/4 Gem. Oybin verkauft. Es handelte sich um Nichtholzboden / einen Weg, den das Nachbargrundstück zwingend als Zufahrt benötigt.

## **III. Nachtragsbericht**

Nach dem Orkan Herwart verursachte der Orkan Friederike am 18./19. Januar 2018 erneut für Wurf- und Bruchholz im Umfang von etwa 3.000 fm. Problematisch ist für den Forstbetrieb nicht die Menge des Schadholzes, wohl aber seine Zerstreutheit.

Da dieser Orkan sachsenweit enorme Auswirkungen hatte, muss von einer Störung des Holzmarktes ausgegangen werden. Die Gesamtschadholzmenge über alle Waldbesitzarten liegt über der planmäßigen Jahreseinschlagmenge (nur Friederike).

#### **IV. Prognose, Chancen und Risiken**

##### BT Bauhof

keine

##### BT Verbandsverwaltung

Durch die Anpassung von Zeitanteilen auf die Betriebsteile für eine Mitarbeiterin wird der Zweckverband regulär durch den Eigenbetrieb gebucht. Hierzu wird vorerst das städtische EDV – Verfahren genutzt. Eine Umstellung auf das Verfahren des Eigenbetriebs steht weiterhin als Option im Raum.

##### BT Forstwirtschaft

Die größten Risiken sind der Holzmarkt und die witterungsabhängige Entwicklung der Schadinsekten (Nutzholzbohrer, Borkenkäferarten).

Die planmäßigen Holzmengen sind bei der FBG Oberlausitz unter Vertrag; Mehrmengen werden nicht bereitgestellt. Trotzdem ist die Vertragserfüllung seitens der Käufer stark von der überörtlichen Situation abhängig.

Die Gefahr des Eintrags der Afrikanischen Schweinepest in die Schwarzwildbestände wird von den Behörden als hoch eingeschätzt.

Der Forstbetrieb kann nur auf eine verstärkte Bejagung hinwirken; wenig unterstützend wirkt dabei der eingetretene Preisverfall für das Wildbret.

Der im Herbst 2017 erneut eingereichte Antrag i. R. des Interreg-Programms Polen-Sachsen hat die formal-administrative Prüfung bestanden (1. Quartal 2018). Die Entscheidung über die Förderung wird bis Mitte 2018 fallen. Es bestehen gute Chancen, die geplanten Vorhaben 2019 / 2020 umzusetzen (Sanierung Goldbachweg u. Bürgerallee, Anbau Busparkplatz am Kelchstein, Sanierung Trockenmauer Teufelsmühle).

Hirschfelde, 30.04.2018

gez. Dieter Scheunig  
1. Betriebsleiter

gez. Angela Bültemeier  
Betriebsleiterin

##### **Anlagen:**

- Anlage 1: Naturalvollzüge  
Anlage 2: Gewinnausschüttung an die Stadt Zittau



## Anlage 1 zum Lagebericht

### Naturalvollzüge

#### 1. Holzeinschlag nach Sorten (in fm)

Sortiment		Menge	Anteil (%)
Brennholz	BR	1.992	10
Industrieholz	IS	3.277	16,5
Stammholz, lang	L	9	62,7
Stammholz, Abschnitte	LAS	12.435	
Schichtholz, Palette	PAL	2.142	10,8
sonst. Holz	RK	0	
Summe		19.855	

#### 2. Holzeinschlag nach Einschlagsarten

Unternehmer, motormanuell	529 fm
Unternehmer, maschinell	18.313 fm
eigene Arbeitskräfte	813 fm
Selbstwerber	200 fm

#### 3. Vornutzung / Erntenutzung

VN auf 87 ha mit 7.170 fm  
EN auf 140 ha mit 12.685 fm

#### 4. Holzeinschlag nach Hauptbaumarten / Baumartengruppen

Buche	400 fm	Fichte	18.550 fm
Eiche	42 fm	Kiefer	295 fm
Weichlaubholz	568 fm		

#### 5. Holzerlös

1.238.352 € SK 403007, 403019  
- 13.185 € SK 677119  
- 44.830 € Transporte (enthalten in SK 590519)

-----

1.180.337 €                      durchschnittlicher Erlös für 19.855 fm: 59,45 €/fm

#### 6. weitere Naturalvollzüge

übern. Naturverj.	nicht erfasst	Jungwuchspflege	12 ha
Voranbau/Anbau	6,5 ha	Jungbestandespflege	5 ha
Nachbesserung	0,5 ha	Jungdurchforstung	28 ha
Kulturpflege	48,0 ha	Altdurchforstung	145 ha
		Erntenutzungen	83 ha

## **Anlage 2 zum Lagebericht**

### **Gewinnausschüttung an die Stadt Zittau**

Die Gewinnausschüttung richtet sich nach der „Vereinbarung zwischen dem Eigenbetrieb Forstwirtschaft und Kommunale Dienste / BT Forstwirtschaft und der Großen Kreisstadt Zittau vom 26.11.2012

#### Rücklagen per 31.12.2017

295900	gebundene Rücklage Risikovorsorge	400.000,00 €
295901	gebundene Rücklage Investitionen	110.016,67 €

Ergebnis Forstbetrieb 2017: 71.862,30 €

Das Ergebnis ist planmäßig an die Stadt Zittau abzuführen.

Haushaltsjahr: 2017

<b>Aktiva</b>	<b>Haushaltsjahr 00 - 12 / 17 EUR</b>	<b>Vorjahr 00 - 12 / 16 EUR</b>
<b>AKTIVA</b>	<b>23.199.380,41</b>	<b>23.191.585,69</b>
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>	<b>21.936.541,54</b>	<b>21.975.699,14</b>
<b>I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1,00
013501 Software Forst	1,00	1,00
2. Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00
3. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
<b>II. SACHANLAGEN</b>	<b>21.936.540,54</b>	<b>21.975.698,14</b>
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	21.558.262,19	21.560.411,03
026002 Schutzhütte Königsholz	6.211,23	6.837,57
026003 Schutzhütte Am Schleiferbuchenweg	1.252,67	1.879,02
027001 Forstgarage Leipauer Str. 12A	4.926,95	5.748,10
028001 Kommunalwald Zittau/ Schlegler	21.545.871,34	21.545.946,34
2. technische Anlagen und Maschinen	74.738,60	74.134,62
044000 Maschinen	73.612,91	72.287,71
044001 Maschinen Forst	1.125,69	1.846,91
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	276.251,77	341.152,49
039830 Einrichtungen Bauhof	892,65	964,54
056000 Sonstige Transportmittel	269.409,32	334.907,05
056001 Sonstige Transportmittel Forst	3.325,19	3.629,51
065000 Büroeinrichtung	554,04	309,38
065001 Büroeinrichtung Forst	1.703,95	774,36
069001 Jagdeinrichtungen Forst	2,00	172,00
069002 Sperreinrichtungen Forst	364,62	395,65
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	27.287,98	0,00
0997011 Quellkonto Anlagen im Bau Stützmauer Teufelsmühle 19 %	19.793,23	0,00
0997012 Quellkonto Anlagen im Bau Infrastruktur Kelchstein 19 %	7.494,75	0,00
<b>III. FINANZANLAGEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
3. Beihilfungen	0,00	0,00
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
6. sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>	<b>1.262.838,87</b>	<b>1.215.886,55</b>
<b>I. VORRÄTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
3. Fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
4. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
<b>II. FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE</b>	<b>344.091,91</b>	<b>348.765,50</b>

Haushaltsjahr: 2017

<b>Aktiva</b>	<b>Haushaltsjahr 00 - 12 / 17 EUR</b>	<b>Vorjahr 00 - 12 / 16 EUR</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	239.511,39	278.065,67
120000 Forderung aus Lieferung und Leistung	239.511,39	278.065,67
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	104.580,52	70.699,83
130100 Forderungen sonst. Vermögensgegenstände	94.752,66	59.209,43
142000 Forderungen aus Umsatzsteuer	1.042,07	8.752,91
143400 Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	8.785,79	2.737,49
III. WERTPAPIERE	0,00	0,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2. Eigene Anteile	0,00	0,00
3. Sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
IV. SCHECKS, KASSENBESTAND, BUNDESBANK- UND POSTGIROGUTHABEN, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN	918.746,96	867.121,05
Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien	918.637,06	866.945,07
180000 Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien	168.637,06	66.939,82
189000 Tagesgeld Spk OL-NS	250.000,00	250.005,25
189400 Festgeld an Stadt	500.000,00	550.000,00
Barkasse	109,90	175,98
160000 Barkasse	85,99	49,80
160001 Barkasse Forst	23,91	126,18
Schecks	0,00	0,00
C. RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00	0,00
<b>Summe Aktiva</b>	<b>23.199.380,41</b>	<b>23.191.585,69</b>

Haushaltsjahr: 2017

<b>Passiva</b>	<b>Haushaltsjahr 00 - 12 / 17 EUR</b>	<b>Vorjahr 00 - 12 / 16 EUR</b>
<b>PASSIVA</b>	<b>23.199.380,41</b>	<b>23.191.585,69</b>
<b>A. EIGENKAPITAL</b>	<b>22.606.362,93</b>	<b>22.614.408,01</b>
<b>I. GEZEICHNETES KAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
01. Verlustausgleich Vorjahre	0,00	0,00
<b>II. KAPITALRÜCKLAGE</b>	<b>21.627.035,55</b>	<b>21.627.035,55</b>
292000 Kapitalrücklage	21.627.035,55	21.627.035,55
<b>III. GEWINNRÜCKLAGEN</b>	<b>817.042,64</b>	<b>746.509,58</b>
01. Gesetzliche Rücklagen	0,00	0,00
02. Rücklage für eigene Anteile	0,00	0,00
03. Satzungsmäßige Rücklagen	0,00	0,00
04. andere Gewinnrücklagen	817.042,64	746.509,58
295900 Gebundene Rücklage Risikovorsorge	400.000,00	400.000,00
295901 Gebundene Rücklage Investitionen	110.016,67	110.016,67
295930 Gebundene Rücklage Invest Bauhof	307.025,97	236.492,91
<b>IV. GEWINNVORTRAG/ VERLUSTVORTRAG</b>	<b>36.635,22</b>	<b>240.862,88</b>
201630 Gewinn Bauhof 2016	0,00	70.533,06
201660 Gewinn Forst 2016	0,00	36.635,22
297660 Gewinnvortrag vor Ausschüttung an Stadt im Folgejahr	36.635,22	133.694,60
<b>V. JAHRESÜBERSCHUSS/ JAHRESFEHLBETRAG</b>	<b>125.649,52</b>	<b>0,00</b>
<b>B. SONDERPOSTEN MIT RÜCKLAGEANTEIL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
SoPo gezahlte Beiträge	0,00	0,00
<b>C. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE</b>	<b>316.673,54</b>	<b>385.266,79</b>
SoPo für Fördermittel	0,00	0,00
SoPo Zuschüsse für Investitionen Bauhof	316.673,54	385.266,79
299930 SoPo Zuschüsse für Fahrzeuge	256.329,95	314.434,04
299935 SoPo Zuschüsse für Maschinen und Geräte Bauhof	59.450,94	69.868,21
299938 SoPo Zuschüsse für Einrichtungen Bauhof	892,65	964,54
Zuschüsse für Schmutzwasser	0,00	0,00
<b>D. RÜCKSTELLUNGEN</b>	<b>132.185,42</b>	<b>95.771,64</b>
01. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
02. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
03. Sonstiges Rückstellungen	132.185,42	95.771,64
300000 Rückstellungen	8.803,10	9.265,01
300001 Rückstellungen Urlaubstage	11.120,19	15.665,30
300003 Rückstellungen Forst zu Fördermittelbescheiden	112.262,13	70.841,33
<b>E. VERBINDLICHKEITEN</b>	<b>140.103,08</b>	<b>91.153,81</b>
01. Anleihen davon konvertibel	0,00	0,00
02. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
Verbindlichkeiten KSK Löbau > 5 Jahre	0,00	0,00
Verbindlichkeiten SAB > 5 Jahre	0,00	0,00
Verbindlichkeiten < 5 Jahre	0,00	0,00
03. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
04. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	97.277,47	49.182,96
330000 Vblk. aus Lieferung und Leistung	94.657,47	46.607,96

Haushaltsjahr: 2017

<b>Passiva</b>	<b>Haushaltsjahr 00 - 12 / 17 EUR</b>	<b>Vorjahr 00 - 12 / 16 EUR</b>
3350100 Buchungskonto Verbindlichkeiten Spende Körtingweg	2.000,00	2.000,00
3355000 Buchungskonto Verbindlichkeiten Kautionen	620,00	575,00
05. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00
06. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
07. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
08. Sonstige Verbindlichkeiten	42.825,61	41.970,85
davon: Steuern	42.825,61	41.970,85
373002 Verbindlichkeiten Umsatzsteuer	42.825,61	41.970,85
davon: im Rahmen der sozialen Sicherheit	0,00	0,00
F. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	4.055,44	4.985,44
390000 RAP Photo II	4.055,44	4.985,44
<b>Summe Passiva</b>	<b>23.199.380,41</b>	<b>23.191.585,69</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>23.199.380,41</b>	<b>23.191.585,69</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>23.199.380,41</b>	<b>23.191.585,69</b>
<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Druckparameter:** Mandant: 9052 EB Forst u. Kommunale Dienste HH-Jahr: 2017 Listennr.: 101  
 Vermögensrechnung (Bilanz) Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 0 bis: 13  
 Buchungsperiode für VKZ von: 0 bis: 13  
 Listenauswahl: Kontennachweis  
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'd9052002')

**Erfolgsrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz <sup>1</sup> des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/17	V,01-12,ÜA,B/17	01 - 12 / 17	
		EUR				
		1	2	3	4	5
01.	Umsatzerlöse	2.072.105,53	1.883.442,00	1.883.442,00	1.965.137,28	81.695,28
	400000 - Erlöse Gebühr Trichinenuntersuchung Forst 0%	390,00	200,00	200,00	516,00	316,00
	401000 - Erlöse aus Nebennutzung Forst 0%	565,00	0,00	0,00	475,00	475,00
	401007 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 7%	1.322,48	2.000,00	2.000,00	783,33	-1.216,67
	401019 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 19%	241,19	500,00	500,00	22,50	-477,50
	402000 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 0%	257,77	0,00	0,00	5,46	5,46
	402007 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 7%	4,52	0,00	0,00	0,00	0,00
	402019 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 19%	4.125,09	3.000,00	3.000,00	1.945,87	-1.054,13
	403007 - Erlöse aus Holzverkauf Forst 7%	92.162,98	90.000,00	90.000,00	69.244,62	-20.755,38
	403019 - Erlöse aus Holzverkauf Forst 19 %	1.154.519,83	920.000,00	920.000,00	1.169.107,98	249.107,98
	405000 - Erlöse aus Wild / Jagd 0% (Beteiligung Schlachtabfall)	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00
	405007 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 7%	14.335,11	15.000,00	15.000,00	14.030,41	-969,59
	405019 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 19%	6.369,79	5.000,00	5.000,00	5.074,83	74,83
	407000 - Erst. Forstdienstleistungen 0%	125,00	200,00	200,00	0,00	-200,00
	407007 - Erst. Forstdienstleistungen 7%	45,56	300,00	300,00	89,60	-210,40
	407019 - Erst. Forstdienstleistungen 19%	5.242,21	1.000,00	1.000,00	1.078,45	78,45
	412500 - innergemeinschaftliche Lieferungen Forst	30,00	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
	473100 - gewährte Skonti Forst 7%	-246,77	0,00	0,00	-256,80	-256,80
	473900 - gewährte Skonti Forst 19%	-21.515,14	0,00	0,00	-14.345,30	-14.345,30
	483000 - Erlöse Leistungsverrechnung Stadt	564.123,67	586.657,00	586.657,00	554.727,95	-31.929,05
	483001 - Erlöse aus Leistungsverrechnung Kita GmbH	2.415,00	1.000,00	1.000,00	1.545,60	545,60
	483002 - Erlöse Investzuschuss Stadt	75.501,11	0,00	0,00	0,00	0,00
	483003 - Erlöse Leistungsverrechnung FAV	41.279,44	38.700,00	38.700,00	41.194,32	2.494,32
	483400 - Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material	19.630,78	21.200,00	21.200,00	15.372,90	-5.827,10
	483401 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Stadt	14.848,63	5.000,00	5.000,00	19.137,74	14.137,74
	483402 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Forst 19%	5.277,35	5.200,00	5.200,00	5.277,35	77,35
	483403 - Sonst. Erlöse Dienstleistungen Dritte Forst 19%	133,65	500,00	500,00	75,50	-424,50
	483404 - Verwaltungsdienstleistungen ZV IG	80.000,00	82.120,00	82.120,00	71.858,61	-10.261,39
	483407 - Sonst. Erlöse Kriegsgrab	115,50	115,00	115,00	115,50	0,50
	483409 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Bauhof	3.905,60	250,00	250,00	2.541,76	2.291,76
	483410 - Erlöse auf Erstaufforstung 0%	966,00	0,00	0,00	930,00	930,00
	483417 - Erlöse auf Erstaufforstung 7%	0,00	500,00	500,00	0,00	-500,00
	483419 - Erlöse auf Erstaufforstung 19%	5.336,15	5.000,00	5.000,00	4.578,10	-421,90
	496019 - Periodenfremde Erträge Forst 19%	598,03	0,00	0,00	0,00	0,00
02.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\\z0003f03.lecsb2.net\lfr\$\saskiaserver\template\ir\_60012\_efrgesamt.mrt (AF7 EB0 087) vom 08.02.2018

**Erfolgsrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz <sup>1</sup> des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/17	V,01-12,ÜA,B/17	01 - 12 / 17	
		EUR				
		1	2	3	4	5
04.	Sonstige betriebliche Erträge	160.504,48	197.155,00	197.155,00	156.476,06	-40.678,94
	451000 - Erlöse Abfallverwertung 0%	274,00	250,00	250,00	425,90	175,90
	483101 - Sonst. Erlöse Mahngebühren Forst 0%	91,65	50,00	50,00	180,68	130,68
	483200 - Sonst. Erlöse Habenzinsen	886,23	500,00	500,00	532,87	32,87
	483201 - Sonst. Erlöse Habenzinsen Forst 0%	1.789,56	1.500,00	1.500,00	1.146,51	-353,49
	483301 - Verwargelder und Vollstreckungsgebühren Forst 0%	40,00	100,00	100,00	20,00	-80,00
	483905 - Zuschüsse Waldbewirtschaftung 0%	59.059,43	35.000,00	35.000,00	39.472,51	4.472,51
	483906 - Zuschüsse Stiftung Wald in Not 0%	15.150,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
	483912 - FM Ziel 3-Projekt 0%	0,00	85.800,00	85.800,00	0,00	-85.800,00
	490000 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Forst 0%	0,00	0,00	0,00	1.400,00	1.400,00
	490003 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Bauhof	6.050,00	0,00	0,00	9.500,00	9.500,00
	493398 - Erträge Auflösung SoPo Einrichtungen Bauhof	41,94	72,00	72,00	71,89	-0,11
	493530 - Erträge Auflösung SoPo Fahrzeuge Bauhof	51.557,80	50.508,00	50.508,00	58.104,09	7.596,09
	493535 - Erträge Auflösung SoPo Maschinen und Geräte Bauhof	9.121,54	8.375,00	8.375,00	10.417,27	2.042,27
	496000 - Periodenfremde Erträge Forst 0%	0,00	0,00	0,00	0,15	0,15
	497030 - Versicherungsentschädigungen/Schadensersatz Bauhof	0,00	0,00	0,00	7.476,92	7.476,92
	499000 - Kostenerstattung Personalgestaltung	16.442,33	0,00	0,00	12.727,27	12.727,27
<b>I</b>	<b>ordentliche Erlöse und Erträge</b>	<b>2.232.610,01</b>	<b>2.080.597,00</b>	<b>2.080.597,00</b>	<b>2.121.613,34</b>	<b>41.016,34</b>
05.	Materialaufwand	800.285,60	670.620,00	674.357,41	742.767,11	68.409,70
	500000 - Betriebsstoffe und bezogene Waren	14.861,96	5.000,00	5.000,00	18.668,40	13.668,40
	500001 - Betriebsstoffe u. Waren Bauhof	1.681,07	2.000,00	2.438,13	1.820,23	-617,90
	500010 - Materialverrechnung Hauptamt	13,39	300,00	83,66	78,58	-5,08
	500011 - Material Grünanlagen, Spielplätze, Schlegler Teiche	6.734,47	3.000,00	3.299,27	3.291,62	-7,65
	500013 - Material Gemeindestraßen	1.004,30	1.000,00	941,15	545,62	-395,53
	500014 - Straßenreinigung Winterdienst	4.142,18	5.100,00	5.100,00	4.942,23	-157,77
	500015 - Material Bushaltestellen	160,02	1.200,00	1.031,96	0,00	-1.031,96
	500016 - Material Wasserläufe	205,08	100,00	100,00	0,00	-100,00
	500017 - Abfallbeseitigung	2.136,58	6.000,00	4.686,32	1.478,20	-3.208,12
	500018 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	3.464,27	2.000,00	3.457,64	3.096,49	-361,15
	500019 - Material Märkte, Sonstiges	89,42	500,00	500,00	119,93	-380,07
	500020 - Kriegsgrab	20,50	115,00	115,00	25,00	-90,00
	530009 - Pflanzen Forst 7%	4.587,50	2.500,00	2.500,00	6.661,60	4.161,60
	530010 - Forstschutz 19%	11.070,75	8.000,00	8.000,00	5.639,31	-2.360,69
	531107 - Herstellung Erstaufforstung 7%	0,00	500,00	500,00	0,00	-500,00
	531119 - Herstellung Erstaufforstung 19%	6.274,55	5.000,00	8.573,00	5.488,29	-3.084,71
	590002 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Bauhof	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00	-1.100,00

\\z0003f03.lecsb2.net\lfr\saaskiaski\server\template\lfr\_60012\_efrgesamt.mrt (AF7 EB0 087) vom 08.02.2018



Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz <sup>1</sup> des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/17	V,01-12,ÜA,B/17	01 - 12 / 17	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	590003 - Bez. Leistung WP Bauhof	1.086,96	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
	590004 - Bez. Leistung SDG	5.449,03	6.000,00	6.000,00	5.118,17	-881,83
	590006 - Bez. Leistung Forstbetriebsgemeinschaft 19%	10.626,11	16.000,00	19.299,28	18.317,94	-981,34
	590007 - Bez. Leistung WP Forst 0%	1.086,96	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
	590032 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00
	590060 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Forst 0%	311,88	1.000,00	1.000,00	32,00	-968,00
	590062 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale Forst 0%	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00
	590500 - Bez. Leistung Forst 0%	16.045,40	8.605,00	15.643,21	13.861,00	-1.782,21
	590507 - Bez. Leistung Forst 7%	0,00	0,00	4.199,20	4.199,20	0,00
	590519 - Bez. Leistung Forst 19%	705.633,22	590.000,00	575.189,59	645.783,30	70.593,71
a)	<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und bezogene Waren</b>	<b>56.446,04</b>	<b>42.315,00</b>	<b>46.326,13</b>	<b>51.855,50</b>	<b>5.529,37</b>
	500000 - Betriebsstoffe und bezogene Waren	14.861,96	5.000,00	5.000,00	18.668,40	13.668,40
	500001 - Betriebsstoffe u. Waren Bauhof	1.681,07	2.000,00	2.438,13	1.820,23	-617,90
	500010 - Materialverrechnung Hauptamt	13,39	300,00	83,66	78,58	-5,08
	500011 - Material Grünanlagen, Spielplätze, Schlegler Teiche	6.734,47	3.000,00	3.299,27	3.291,62	-7,65
	500013 - Material Gemeindefstraßen	1.004,30	1.000,00	941,15	545,62	-395,53
	500014 - Straßenreinigung Winterdienst	4.142,18	5.100,00	5.100,00	4.942,23	-157,77
	500015 - Material Bushaltestellen	160,02	1.200,00	1.031,96	0,00	-1.031,96
	500016 - Material Wasserläufe	205,08	100,00	100,00	0,00	-100,00
	500017 - Abfallbeseitigung	2.136,58	6.000,00	4.686,32	1.478,20	-3.208,12
	500018 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	3.464,27	2.000,00	3.457,64	3.096,49	-361,15
	500019 - Material Märkte, Sonstiges	89,42	500,00	500,00	119,93	-380,07
	500020 - Kriegsgrab	20,50	115,00	115,00	25,00	-90,00
	530009 - Pflanzen Forst 7%	4.587,50	2.500,00	2.500,00	6.661,60	4.161,60
	530010 - Forstschutz 19%	11.070,75	8.000,00	8.000,00	5.639,31	-2.360,69
	531107 - Herstellung Erstaufforstung 7%	0,00	500,00	500,00	0,00	-500,00
	531119 - Herstellung Erstaufforstung 19%	6.274,55	5.000,00	8.573,00	5.488,29	-3.084,71
b)	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>743.839,56</b>	<b>628.305,00</b>	<b>628.031,28</b>	<b>690.911,61</b>	<b>62.880,33</b>
	590002 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Bauhof	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00	-1.100,00
	590003 - Bez. Leistung WP Bauhof	1.086,96	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
	590004 - Bez. Leistung SDG	5.449,03	6.000,00	6.000,00	5.118,17	-881,83
	590006 - Bez. Leistung Forstbetriebsgemeinschaft 19%	10.626,11	16.000,00	19.299,28	18.317,94	-981,34
	590007 - Bez. Leistung WP Forst 0%	1.086,96	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
	590032 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00
	590060 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Forst 0%	311,88	1.000,00	1.000,00	32,00	-968,00
	590062 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale Forst 0%	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00

\\z0003f03.lecsb2.net\lfr\saaski\server\template\lfr\_60012\_efrgesamt.mrt (AF7 EB0 087) vom 08.02.2018

**Erfolgsrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz <sup>1</sup> des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/17	V,01-12,ÜA,B/17	01 - 12 / 17	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	590500 - Bez. Leistung Forst 0%	16.045,40	8.605,00	15.643,21	13.861,00	-1.782,21
	590507 - Bez. Leistung Forst 7%	0,00	0,00	4.199,20	4.199,20	0,00
	590519 - Bez. Leistung Forst 19%	705.633,22	590.000,00	575.189,59	645.783,30	70.593,71
06.	<b>Personalaufwand</b>	<b>861.599,99</b>	<b>893.150,00</b>	<b>889.850,72</b>	<b>858.649,14</b>	<b>-31.201,58</b>
	602000 - Gehälter	332.825,27	338.864,00	335.067,46	336.478,31	1.410,85
	602001 - Gehälter Forst 0%	323.764,63	343.907,00	339.477,21	315.009,70	-24.467,51
	602003 - Gehälter FAV	50.912,56	50.600,00	50.166,63	49.863,82	-302,81
	611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	62.505,11	64.452,00	67.846,46	65.002,13	-2.844,33
	611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	59.198,22	62.808,00	63.938,51	59.855,11	-4.083,40
	611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	8.998,46	9.000,00	9.000,00	8.913,19	-86,81
	615000 - Versorgungskassen	11.007,18	11.134,00	11.969,45	11.366,69	-602,76
	615001 - Versorgungskassen Forst 0%	10.759,48	10.735,00	10.735,00	10.574,57	-160,43
	615003 - Versorgungskassen FAV	1.629,08	1.650,00	1.650,00	1.585,62	-64,38
a)	<b>Löhne und Gehälter</b>	<b>707.502,46</b>	<b>733.371,00</b>	<b>724.711,30</b>	<b>701.351,83</b>	<b>-23.359,47</b>
	602000 - Gehälter	332.825,27	338.864,00	335.067,46	336.478,31	1.410,85
	602001 - Gehälter Forst 0%	323.764,63	343.907,00	339.477,21	315.009,70	-24.467,51
	602003 - Gehälter FAV	50.912,56	50.600,00	50.166,63	49.863,82	-302,81
b)	<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>	<b>154.097,53</b>	<b>159.779,00</b>	<b>165.139,42</b>	<b>157.297,31</b>	<b>-7.842,11</b>
	611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	62.505,11	64.452,00	67.846,46	65.002,13	-2.844,33
	611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	59.198,22	62.808,00	63.938,51	59.855,11	-4.083,40
	611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	8.998,46	9.000,00	9.000,00	8.913,19	-86,81
	615000 - Versorgungskassen	11.007,18	11.134,00	11.969,45	11.366,69	-602,76
	615001 - Versorgungskassen Forst 0%	10.759,48	10.735,00	10.735,00	10.574,57	-160,43
	615003 - Versorgungskassen FAV	1.629,08	1.650,00	1.650,00	1.585,62	-64,38
Javor	<b>für soziale Abgaben</b>	<b>130.701,79</b>	<b>136.260,00</b>	<b>140.784,97</b>	<b>133.770,43</b>	<b>-7.014,54</b>
	611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	62.505,11	64.452,00	67.846,46	65.002,13	-2.844,33
	611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	59.198,22	62.808,00	63.938,51	59.855,11	-4.083,40
	611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	8.998,46	9.000,00	9.000,00	8.913,19	-86,81
Javor	<b>für Altersversorgung</b>	<b>23.395,74</b>	<b>23.519,00</b>	<b>24.354,45</b>	<b>23.526,88</b>	<b>-827,57</b>
	615000 - Versorgungskassen	11.007,18	11.134,00	11.969,45	11.366,69	-602,76
	615001 - Versorgungskassen Forst 0%	10.759,48	10.735,00	10.735,00	10.574,57	-160,43
	615003 - Versorgungskassen FAV	1.629,08	1.650,00	1.650,00	1.585,62	-64,38
07.	<b>Abschreibungen</b>	<b>82.371,02</b>	<b>75.631,00</b>	<b>75.631,00</b>	<b>86.354,30</b>	<b>10.723,30</b>
	620001 - Abschreibungen Forst 0%	3.810,83	3.122,00	3.122,00	3.890,06	768,06
	620030 - Abschreibungen Bauhof Fahrzeuge	66.043,09	62.055,00	62.055,00	69.129,32	7.074,32
	620035 - Abschreibungen Bauhof Maschinen und Geräte	12.475,16	10.382,00	10.382,00	13.263,03	2.881,03

**Erfolgsrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz <sup>1</sup> des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/17	V,01-12,ÜA,B/17	01 - 12 / 17	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	620398 - Abschreibungen Einrichtungen Bauhof	41,94	72,00	72,00	71,89	-0,11
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	82.371,02	75.631,00	75.631,00	86.354,30	10.723,30
	620001 - Abschreibungen Forst 0%	3.810,83	3.122,00	3.122,00	3.890,06	768,06
	620030 - Abschreibungen Bauhof Fahrzeuge	66.043,09	62.055,00	62.055,00	69.129,32	7.074,32
	620035 - Abschreibungen Bauhof Maschinen und Geräte	12.475,16	10.382,00	10.382,00	13.263,03	2.881,03
	620398 - Abschreibungen Einrichtungen Bauhof	41,94	72,00	72,00	71,89	-0,11
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen übersteigen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	381.185,12	385.683,00	357.956,89	308.193,27	-49.763,62
	630300 - Geschäftsbesorgung ZVIG	38.750,00	38.870,00	38.870,00	28.623,95	-10.246,05
	631000 - Miete	9.004,80	9.010,00	7.356,27	7.204,80	-151,47
	631001 - Miete Büroräume Forst 0%	2.430,24	2.430,00	2.430,24	2.430,24	0,00
	632500 - Nebenkosten Geschäftsräume	5.797,44	6.500,00	8.200,73	8.129,06	-71,67
	632503 - Nebenkosten Büroräume Forst 0%	1.239,36	1.240,00	1.239,76	1.239,36	-0,40
	632510 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 0%	221,03	300,00	198,70	192,82	-5,88
	632517 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 7%	180,75	500,00	181,22	181,22	0,00
	632519 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 19%	912,22	500,00	1.246,99	1.236,92	-10,07
	640000 - Versicherung	1.044,56	1.100,00	1.053,00	812,97	-240,03
	640001 - Berufsgenossenschaft und Versicherungen Forst 0%	34.439,80	25.000,00	24.981,54	28.642,36	3.660,82
	642000 - Mitgliedsbeiträge Forst 0%	3.639,96	3.600,00	3.600,00	3.639,96	39,96
	645000 - Instandhaltung Reparatur Gebäude Forst 19%	0,00	1.500,00	1.259,55	997,85	-261,70
	648500 - Bau und Instandhaltung Forstwege 19%	60.591,87	15.000,00	15.000,00	71.772,06	56.772,06
	648501 - Bau und Instandhaltung Erholungseinrichtungen Forst 19%	1.072,86	1.500,00	1.500,00	323,53	-1.176,47
	648511 - Kosten Ziel 3-Projekt Forst 19 %	0,00	80.720,00	53.432,02	0,00	-53.432,02
	648512 - Nebenkosten Ziel 3-Projekt 0%	28,00	50,00	50,00	8,00	-42,00
	649000 - sonstige Reparaturen/ Instandhaltungen	18.374,98	25.000,00	23.076,05	19.310,82	-3.765,23
	649001 - sonst. Reparaturen/ Instandhaltungen Forst 19%	760,73	3.000,00	2.526,12	441,26	-2.084,86
	649002 - Benzin f. techn. Geräte Forst 19%	1.474,55	1.700,00	1.709,40	1.709,40	0,00
	649501 - Wartungskosten Hard- und Software Forst 19%	1.338,00	1.400,00	1.400,00	1.338,00	-62,00
	650001 - Fahrzeugkosten Forst 19%	3.521,98	4.000,00	4.396,48	4.283,36	-113,12
	652000 - KFZ-Versicherung	5.551,19	6.400,00	6.872,93	6.872,93	0,00
	653000 - Kraftstoffe	17.817,05	30.000,00	24.907,92	20.296,37	-4.611,55
	654000 - Reparatur/ Wartung	22.246,84	20.000,00	26.487,50	26.466,31	-21,19
	657000 - sonstige KFZ-Kosten	5.575,68	5.000,00	4.961,08	4.961,08	0,00
	665000 - Reisekosten Bauhof	40,00	150,00	150,00	0,00	-150,00

**Erfolgsrechnung**  
**Haushaltsjahr 2017**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz <sup>1</sup> des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
	01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/17	V,01-12,ÜA,B/17	01 - 12 / 17	
	EUR				
	1	2	3	4	5
665031 - Reisekosten Verpflegungsmehraufwand Bauhof (Tagegeld)	0,00	100,00	100,00	0,00	-100,00
665100 - Dienstreisekosten Forst 0% (bis 2016)	10.540,95	0,00	0,00	0,00	0,00
665107 - Reisekosten Verpflegung Forst 7%	168,22	100,00	100,00	0,00	-100,00
665110 - Reisekosten Nebenkosten Forst 0% (Parkgebühren)	0,00	20,00	20,00	0,00	-20,00
665119 - Reisekosten öffentliche Verkehrsmittel Forst 19% (Bahnticket)	62,95	200,00	200,00	0,00	-200,00
666019 - Reisekosten Übernachtungsaufwand Forst 19%	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
666400 - Reisekosten Verpflegungsmehraufwand Forst 0% (Tagegeld)	0,00	100,00	24,00	24,00	0,00
666800 - Reisekosten Forst 0% (km-Entschädigung Verwaltung)	0,00	8.500,00	8.676,00	8.668,66	-7,34
666801 - Fahrzeugentschädigungen Waldarbeiter 0%	0,00	3.000,00	3.000,00	2.327,50	-672,50
677030 - Verkaufsprovisionen/Einlieferungsgebühren Auktionen Bauhof	178,50	0,00	72,89	72,89	0,00
677100 - Verkaufsprovision FBG 0%	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
677119 - Verkaufsprovision FBG 19%	10.811,45	40.000,00	40.000,00	13.185,68	-26.814,32
680000 - Porto	73,13	300,00	300,00	1,65	-298,35
680100 - Porto Briefe, Pakete, Einschreiben Forst 0%	192,24	250,00	250,00	139,00	-111,00
680119 - Porto Briefe, Pakete, Einschreiben Forst 19%	0,00	50,00	50,00	0,00	-50,00
680500 - Telefon	928,60	1.500,00	1.500,00	959,22	-540,78
680501 - Telefon Forst 19%	1.253,01	1.500,00	89,15	1.119,23	1.030,08
681500 - Bürobedarf	303,98	1.000,00	1.000,00	307,60	-692,40
681501 - Bürobedarf Forst 19%	1.044,72	1.500,00	2.910,85	636,78	-2.274,07
682000 - Zeitschriften, Bücher	85,60	100,00	100,00	0,00	-100,00
682001 - Zeitschriften, Bücher Forst 7%	269,36	350,00	350,00	112,00	-238,00
682100 - Fortbildungskosten	1.113,74	500,00	70,65	0,00	-70,65
682101 - Fortbildungskosten Forst 0%	402,50	500,00	500,00	162,27	-337,73
682109 - Fortbildungskosten Forst 9,5%	273,97	0,00	0,00	0,00	0,00
683500 - Miete für Softwareeinrichtung	1.829,04	2.000,00	1.992,48	1.730,05	-262,43
683510 - Miete für Softwareeinrichtung Forst 0%	1.230,27	1.000,00	1.000,00	989,42	-10,58
683519 - Miete für Softwareeinrichtung Forst 19%	1.366,09	1.900,00	1.900,00	1.485,28	-414,72
684000 - Mietleasing Bauhoffahrzeuge	2.310,39	2.993,00	2.993,00	2.992,44	-0,56
684500 - Motorsägenentschädigung Forst 0%	0,00	4.300,00	4.271,08	3.418,12	-852,96
685000 - sonstige Geschäftskosten	30,28	50,00	54,88	52,67	-2,21
685001 - Sonstige Geschäftskosten Forst 19 %	3.221,49	3.000,00	2.846,11	2.076,06	-770,05
685007 - Sonstige Geschäftskosten Forst 7%	94,94	0,00	153,89	153,89	0,00
685100 - Schutzausrüstung und Sicherheit	2.432,32	3.300,00	3.300,00	4.746,92	1.446,92
685110 - Schutzkleidung Entschädigung Forst 0%	458,73	500,00	687,65	687,65	0,00
685119 - Arbeitssicherheit. u. Schutzausrüstung Forst 19%	2.082,42	1.500,00	973,19	1.185,38	212,19
685130 - Zuschuss Arbeitsschuhe	560,00	700,00	700,00	560,00	-140,00

\\z0003f03.lecsb2.net\lfr\saaski\server\template\lfr\_60012\_efrgesamt.mrt (AF7 EB0 087) vom 08.02.2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz <sup>1</sup> des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/17	V,01-12,ÜA,B/17	01 - 12 / 17	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	685210 - Aufwand Jagd 0%	2.235,72	500,00	1.742,06	1.730,29	-11,77
	685217 - Aufwand Jagd 7%	512,25	500,00	119,86	119,86	0,00
	685219 - Aufwand Jagd 19%	15.767,73	3.000,00	0,00	2.892,36	2.892,36
	685500 - Nebenkosten Geldverkehr	0,40	0,00	15,49	15,49	0,00
	685501 - Nebenkosten des Geldverkehr Forst 0%	0,40	0,00	0,00	20,30	20,30
	690000 - Verlust aus Abgängen des Anlagevermögens	110,47	0,00	0,00	8.109,51	8.109,51
	696000 - Periodenfremde Aufwendungen	1.400,80	0,00	0,00	0,00	0,00
	768001 - Grundsteuer Forst 0%	6.283,46	6.300,00	8.806,16	6.396,47	-2.409,69
	780000 - Zuführung Investzuschuss SoPo	75.501,11	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.125.441,73</b>	<b>2.025.084,00</b>	<b>1.997.796,02</b>	<b>1.995.963,82</b>	<b>-1.832,20</b>
09.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
favor	aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Erträge aus Wertpapieren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
favor	aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
favor	aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Abschreibungen aus Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
favor	aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>14.</b>	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>107.168,28</b>	<b>55.513,00</b>	<b>82.800,98</b>	<b>125.649,52</b>	<b>42.848,54</b>
15.	außergewöhnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17.</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
18.	Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20.</b>	<b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<b>107.168,28</b>	<b>55.513,00</b>	<b>82.800,98</b>	<b>125.649,52</b>	<b>42.848,54</b>

<sup>1</sup> ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

**Druckparameter:** Mandant: 9052 EB Forst u. Kommunale Dienste HH-Jahr: 2017 Listennr.: 103 Erfolgsrechnung Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 12 Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13  
 Listenauswahl: Kontennachweis Ausweis Nullpositionen  
 Druckbereich: mit Reste aus Vorjahr mit Budgetumbuchungen mit ÜPL/APL mit Ansatz Plan/Nachtrag (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'd9052002')

## **Anhang**

### **1. Allgemeine Angaben**

Die geltenden handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften wurden unter Berücksichtigung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit beachtet. Der vorliegende Jahresabschluss ist unter Beibehaltung der für den Vorjahresabschluss angewendeten Gliederungs- und Bewertungsgrundsätzen entsprechend § 31 ff SächsEigBVO aufgestellt worden.

#### **1.1 Organe**

Die Verwaltungsorgane des Eigenbetriebes sind gemäß § 4 der Eigenbetriebssatzung:

- a) der Stadtrat,
- b) der Betriebsausschuss,
- c) der Oberbürgermeister,
- d) die Betriebsleiter.

Die Namen der Mitglieder des Betriebsausschusses lauten:

*Vom 01.01.2017 bis 31.12.2017:*

Thomas Zenker	Oberbürgermeister und Vorsitzender des BA
Winfried Bruns	Dipl. Ing.
Annekathrin Kluttig	Dipl. Ing. Umwelttechnik
Sven Ehrig	Beamter
Gerd Witke	Rentner

### **2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Grundsätzliche Änderungen gegenüber dem Vorjahr in der Ausübung von Bewertungswahlrechten sind nicht zu verzeichnen.

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterlagen, um die planmäßigen Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um die planmäßigen Abschreibungen vermindert. Das abnutzbare Anlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abzüglich Abschreibungen, das nicht abnutzbare Anlagevermögen zu Anschaffungskosten bewertet. Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend den steuerlichen Vorschriften linear und degressiv vorgenommen. Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von 410,00 Euro wurden im Jahr des Zugangs sofort als Aufwand gebucht.

Forderungen sind mit ihrem Nennbetrag angesetzt.

Flüssige Mittel werden zu Nominalwerten angesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen erfassen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist (§ 253 I 2 HGB).

Verbindlichkeiten werden mit ihrem Erfüllungsbetrag bilanziert (§ 253 I 2 HGB).

### 3. Erläuterungen zur Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagespiegel in einer Anlage zum Anhang ersichtlich.

Die Verbindlichkeiten sind nicht besichert.

Im Berichtsjahr erfolgten Grundstücksgeschäfte. Diese im Anlagevermögen und in der Bilanz ersichtlich.

### 4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse in den Tätigkeitsbereichen des Eigenbetriebes gliedern sich wie folgt:

BT Bauhof	EUR	634.635,77
BT Forstwirtschaft	EUR	1.258.642,90
<u>BT Verbandsverwaltung</u>	<u>EUR</u>	<u>71.858,61</u>
Gesamt	EUR	1.965.137,28

### 5. Sonstiges

Geschäftsführung:

Die Geschäftsführung wurde im Geschäftsjahr durchgeführt von:

- Dieter Scheunig  
Betriebsleiter BT Bauhof und BT  
Verbandsverwaltung  
Erster Betriebsleiter lt. SR 193/2014

- Angela Bültemeier  
Betriebsleiterin BT Forstwirtschaft

Vergütung Geschäftsführung:

Gemäß § 29 Abs. 1 SächsEigBVO in Verbindung mit § 285 Nr. 9 u. 10 HGB wird die Vergütung der Betriebsleitung (2 Betriebsleiter) mit 145.446,42 € ausgewiesen.

Anzahl der Arbeitnehmer:

Im Eigenbetrieb waren am Ende des Wirtschaftsjahres insgesamt 17 Mitarbeiter beschäftigt.

Vergütung der örtlichen Prüfung:

Die Vergütung der örtlichen Prüfung im Geschäftsjahr beläuft sich auf ca. 2.200,00 €.