

Haushaltsjahr: 2014

Aktiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 14 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 13 EUR
	AKTIVA	22.696.642,34	22.543.695,75
A.	ANLAGEVERMÖGEN	21.953.849,96	21.913.494,11
I.	IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	1.458,46	2.253,98
1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.458,46	2.253,98
013501	Software Forst	1.458,46	2.253,98
2.	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00
3.	geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
II.	SACHANLAGEN	21.952.391,50	21.911.240,13
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	21.564.652,61	21.564.434,58
026002	Schutzhütte Königsholz	8.090,25	8.716,59
026003	Schutzhütte am Schleiferbuchenweg	3.131,72	0,00
027001	Forstgarage Leipae Str. 12A	7.390,40	8.211,55
028001	Kommunalwald Zittau/ Schlegler	21.546.040,24	21.547.506,44
2.	technische Anlagen und Maschinen	53.233,17	26.612,25
044000	Maschinen	49.935,06	25.763,80
044001	Maschinen Forst	3.298,11	848,45
3.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	318.372,94	320.193,30
056000	Sonstige Transportmittel	316.366,99	318.346,62
056001	Sonstige Transportmittel Forst	2,00	2,00
065000	Büroeinrichtung	4,00	5,00
065001	Büroeinrichtung Forst	1.026,24	1.151,68
069001	Jagdeinrichtungen Forst	516,00	688,00
069002	Sperreinrichtungen Forst	457,71	0,00
4.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.132,78	0,00
0990560	Quellkonto Transportmittel	16.132,78	0,00
III.	FINANZANLAGEN	0,00	0,00
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
3.	Beeteiligungen	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.	UMLAUFVERMÖGEN	742.792,38	630.201,64
I.	VORRÄTE	0,00	0,00
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

Haushaltsjahr: 2014

Aktiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 14 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 13 EUR
II.	FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	297.170,32	191.869,98
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	270.783,97	82.231,28
120000	Forderung aus Lieferung und Leistung	270.783,97	82.231,28
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	26.386,35	109.638,70
130100	Forderungen sonst. Vermögensgegenstände	21.506,50	82.218,14
142000	Forderungen aus Umsatzsteuer	4.879,85	27.420,56
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	445.622,06	438.331,66
	Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien	445.622,06	438.331,66
180000	Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien	276.230,98	34.472,86
189000	Tagesgeld Spk OL-NS	169.391,08	403.858,80
	Barkasse	0,00	0,00
	Schecks	0,00	0,00
C.	RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00	0,00
Summe Aktiva		22.696.642,34	22.543.695,75

Haushaltsjahr: 2014

Passiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 14 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 13 EUR
----------------	--	---	---

	PASSIVA	22.696.642,34	22.543.695,75
A.	EIGENKAPITAL	22.296.301,66	22.240.812,87
I.	GEZEICHNETES KAPITAL	0,00	0,00
01.	Verlustrücklage Vorjahre	0,00	0,00
II.	KAPITALRÜCKLAGE	21.628.089,45	21.622.665,88
292000	Kapitalrücklage	21.628.089,45	21.622.665,88
III.	GEWINNRÜCKLAGEN	145.307,28	145.307,28
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	145.307,28	145.307,28
999919	Gewinnrücklage Forst Vorjahre	145.307,28	145.307,28
IV.	GEWINNVORTRAG/ VERLUSTVORTRAG	472.839,71	472.839,71
201330	Verlust BH 2013	0,00	-6.455,52
201360	Gewinn Forst 2013	0,00	64.546,26
297030	Gewinnvortrag Vorjahre Bauhof	108.443,87	114.899,39
297060	Gewinnvortrag Vorjahre Forst	364.395,84	299.849,58
V.	JAHRESÜBERSCHUSS/ JAHRESFEHLBETRAG	50.065,22	0,00
B.	SONDERPOSTEN MIT RÜCKLAGEANTEIL	0,00	0,00
	SoPo gezahlte Beiträge	0,00	0,00
C.	EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE	323.059,70	261.168,07
	SoPo für Fördermittel	0,00	0,00
	SoPo Zuschüsse für Investitionen Bauhof	323.059,70	261.168,07
299930	SoPo Zuschüsse für Fahrzeuge	268.363,86	255.347,88
299935	SoPo Zuschüsse für Maschinen und Geräte Bauhof	38.563,06	5.820,19
2999930	Quellkonto SoPo Fahrzeuge Bauhof	16.132,78	0,00
	Zuschüsse für Schmutzwasser	0,00	0,00
D.	RÜCKSTELLUNGEN	13.277,88	10.423,36
01.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
02.	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
03.	Sonstiges Rückstellungen	13.277,88	10.423,36
300000	Rückstellungen	2.047,19	5.130,00
300001	Rückstellungen Urlaubstage	11.230,69	5.293,36
E.	VERBINDLICHKEITEN	57.031,66	23.390,01
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	29.784,10	17.195,96
330000	Vblk. aus Lieferung und Leistung	29.784,10	16.695,96

Haushaltsjahr: 2014

Passiva		Haushaltsjahr 00 - 12 / 14 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 13 EUR
3355000	Buchungskonto Verbindlichkeiten Kautionen	500,00	500,00
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	27.247,56	6.194,05
davon:	Steuern	27.247,56	6.194,05
373002	Verbindlichkeiten Umsatzsteuer	62.483,62	29.184,42
389999	Umsatzsteuerverrechnungskonto früherer Jahre	-1.018,48	-1.018,48
399999	Umsatzsteuerverrechnungskonto	-34.217,58	-21.971,89
davon:	im Rahmen der sozialen Sicherheit	0,00	0,00
F.	RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	6.971,44	7.901,44
390000	RAP Photo II	6.971,44	7.901,44
Summe Passiva		22.696.642,34	22.543.695,75
Summe Aktiva		22.696.642,34	22.543.695,75
Summe Passiva		22.696.642,34	22.543.695,75
Saldo		0,00	0,00

Druckparameter: Mandant: 9052 EB Forst u. Kommunale Dienste HH-Jahr: 2014 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)

Erfolgsrechnung
Haushaltsjahr 2014

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 / 13	01 - 12 / 14	01 - 12 / 14	01 - 12 / 14	
		EUR				
		1	2	3	4	5
01.	Umsatzerlöse	1.781.849,32	1.777.625,00	1.777.625,00	2.018.960,40	241.335,40
	400000 - Erlöse Gebühr Trichinenschau Forst	426,00	150,00	150,00	348,00	198,00
	400001 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst	2.554,33	2.500,00	2.500,00	2.811,77	311,77
	400002 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst	2.772,85	3.000,00	3.000,00	2.966,84	-33,16
	400003 - Erlöse aus Holzverkauf Forst	1.045.646,86	894.600,00	894.600,00	1.112.865,76	218.265,76
	400005 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst	22.231,36	20.000,00	20.000,00	20.710,34	710,34
	400007 - Erst. Forstdienstleistungen	1.907,16	500,00	500,00	14.882,38	14.382,38
	412500 - innergemeinschaftliche Lieferungen Forst	103.828,77	100.000,00	100.000,00	111.087,79	11.087,79
	473000 - gewährte Skonti 0%	-1,77	0,00	0,00	-0,20	-0,20
	473100 - gewährte Skonti 7%	-377,72	0,00	0,00	-507,11	-507,11
	473900 - gewährte Skonti 19%	-4.572,10	0,00	0,00	-6.192,57	-6.192,57
	483000 - Erlöse Leistungsverrechnung Gemeinde	535.592,90	573.200,00	573.200,00	565.889,17	-7.310,83
	483001 - Erlöse aus Leistungsverrechnung Kita GmbH	1.398,24	0,00	0,00	124,05	124,05
	483002 - Erlöse Investzuschuss Stadt	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
	483400 - Erlöse Vw-Dienstleistungen Material	0,00	21.200,00	21.200,00	17.609,50	-3.590,50
	483401 - Sonst. Erl. VW-Dienstleistungen	15.865,43	5.000,00	5.000,00	26.584,82	21.584,82
	483402 - Sonst. Erl. Verwaltungsdienstleistungen Forst	4.103,06	5.200,00	5.200,00	5.277,35	77,35
	483403 - Sonst. Erl. Forstdienstleistungen Dritte	0,00	500,00	500,00	0,00	-500,00
	483404 - Verwaltungsdienstleistungen ZV IG	38.744,43	44.160,00	44.160,00	40.241,56	-3.918,44
	483407 - sonst. Erlöse Kriegsgrab	115,50	115,00	115,00	115,50	0,50
	483411 - Erlöse auf Erstaufforstung	11.614,02	7.500,00	7.500,00	4.145,45	-3.354,55
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
04.	Sonstige betriebliche Erträge	127.100,95	396.935,00	396.935,00	217.575,14	-179.359,86
	483100 - Sonst. Erlöse Mahngebühren	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00
	483101 - Sonst. Erlöse Mahngebühren Forst	115,00	50,00	50,00	35,00	-15,00
	483200 - Sonst. Erl. Habenzinsen	291,55	500,00	500,00	140,14	-359,86
	483201 - Sonst. Erlöse Habenzinsen Forst	641,70	1.000,00	1.000,00	520,39	-479,61
	483301 - Verwargelder und Vollstreckungsgebühren Forst	0,00	100,00	100,00	40,00	-60,00
	483905 - Zuschüsse Waldbewirtschaftung ab 2012	78.940,57	77.065,00	77.065,00	2.492,00	-74.573,00
	483906 - Zuschüsse Stiftung Wald in Not ab 2012	18.593,40	15.000,00	15.000,00	21.492,54	6.492,54
	483912 - FM Ziel 3-Projekt	0,00	85.000,00	85.000,00	0,00	-85.000,00
	483913 - FM Ziel 3-Projekt TGG	0,00	18.000,00	18.000,00	10.238,23	-7.761,77

Erfolgsrechnung
Haushaltsjahr 2014

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 / 13	01 - 12 / 14	01 - 12 / 14	01 - 12 / 14	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	483915 - Fördermittel Wegeinstandsetzung nach Hochwasser ab 2012	0,00	163.320,00	163.320,00	137.179,40	-26.140,60
	490000 - Erl. Verkauf Anlagevermögen Forst	430,00	0,00	0,00	1.527,20	1.527,20
	490003 - Erl. Verkauf Anlagevermögen Bauhof	0,00	0,00	0,00	5.796,87	5.796,87
	493530 - Erträge Auflö. SoPo Fahrzeuge Bauhof	27.388,30	36.900,00	36.900,00	35.446,03	-1.453,97
	493535 - Erträge Auflö. SoPo Maschinen und Geräte Bauhof	700,43	0,00	0,00	2.662,34	2.662,34
I	ordentliche Erlöse und Erträge	1.908.950,27	2.174.560,00	2.174.560,00	2.236.535,54	61.975,54
05.	Materialaufwand	703.111,40	615.265,00	615.265,00	693.133,25	77.868,25
	500000 - Betriebsstoffe und bezogene Waren	12.641,93	5.000,00	5.000,00	13.147,95	8.147,95
	500001 - Betriebsstoffe u. Waren Bauhof	4.166,54	2.000,00	2.000,00	2.907,83	907,83
	500010 - Materialverrechnung Hauptamt	272,34	300,00	300,00	4,50	-295,50
	500011 - Material Grünanlagen, Spielplätze, Schlegler Teiche	5.050,68	3.000,00	3.000,00	4.615,19	1.615,19
	500013 - Material Gemeindestraßen	515,29	1.000,00	1.000,00	976,03	-23,97
	500014 - Straßenreinigung Winterdienst	5.845,77	5.100,00	5.100,00	2.739,57	-2.360,43
	500015 - Material Bushaltestellen	0,00	1.200,00	1.200,00	758,50	-441,50
	500016 - Material Wasserläufe	466,42	100,00	100,00	205,13	105,13
	500017 - Abfallbeseitigung	1.774,96	6.000,00	6.000,00	1.534,89	-4.465,11
	500018 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	3.006,80	2.000,00	2.000,00	3.799,83	1.799,83
	500019 - Material Märkte, Sonstiges	99,96	500,00	500,00	68,03	-431,97
	500020 - Kriegsgrab	109,25	115,00	115,00	38,60	-76,40
	500023 - Straßenbeleuchtung "Am Bahnhof"	0,00	0,00	0,00	6.898,02	6.898,02
	530009 - Pflanzen Forst	6.891,50	7.000,00	7.000,00	6.215,22	-784,78
	530010 - Forstschutz	18.281,12	5.000,00	5.000,00	11.732,39	6.732,39
	530011 - Herstellung Erstaufforstung	11.835,32	7.500,00	7.500,00	4.145,45	-3.354,55
	590002 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen	22,75	2.100,00	2.100,00	49,00	-2.051,00
	590003 - Bez. Leistung Beratung	2.569,71	2.500,00	2.500,00	1.034,80	-1.465,20
	590004 - Bez. Leistung SDG	1.473,82	3.000,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
	590005 - Bez. Leistung Forst	604.706,63	540.150,00	540.150,00	611.417,17	71.267,17
	590006 - Bez. Leistung Forstbetriebsgemeinschaft	17.729,77	16.500,00	16.500,00	16.810,22	310,22
	590007 - Bez. Leistung WP Forst	2.650,84	4.000,00	4.000,00	1.034,93	-2.965,07
	590032 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00
	590062 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale Forst	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-70.957,88	-45.815,00	-45.815,00	-59.787,13	-13.972,13

Erfolgsrechnung
Haushaltsjahr 2014

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 / 13	01 - 12 / 14	01 - 12 / 14	01 - 12 / 14	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	500000 - Betriebsstoffe und bezogene Waren	-12.641,93	-5.000,00	-5.000,00	-13.147,95	-8.147,95
	500001 - Betriebsstoffe u. Waren Bauhof	-4.166,54	-2.000,00	-2.000,00	-2.907,83	-907,83
	500010 - Materialverrechnung Hauptamt	-272,34	-300,00	-300,00	-4,50	295,50
	500011 - Material Grünanlagen, Spielplätze, Schlegler Teiche	-5.050,68	-3.000,00	-3.000,00	-4.615,19	-1.615,19
	500013 - Material Gemeindestraßen	-515,29	-1.000,00	-1.000,00	-976,03	23,97
	500014 - Straßenreinigung Winterdienst	-5.845,77	-5.100,00	-5.100,00	-2.739,57	2.360,43
	500015 - Material Bushaltestellen	0,00	-1.200,00	-1.200,00	-758,50	441,50
	500016 - Material Wasserläufe	-466,42	-100,00	-100,00	-205,13	-105,13
	500017 - Abfallbeseitigung	-1.774,96	-6.000,00	-6.000,00	-1.534,89	4.465,11
	500018 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	-3.006,80	-2.000,00	-2.000,00	-3.799,83	-1.799,83
	500019 - Material Märkte, Sonstiges	-99,96	-500,00	-500,00	-68,03	431,97
	500020 - Kriegsgrab	-109,25	-115,00	-115,00	-38,60	76,40
	500023 - Straßenbeleuchtung "Am Bahnhof"	0,00	0,00	0,00	-6.898,02	-6.898,02
	530009 - Pflanzen Forst	-6.891,50	-7.000,00	-7.000,00	-6.215,22	784,78
	530010 - Forstschutz	-18.281,12	-5.000,00	-5.000,00	-11.732,39	-6.732,39
	530011 - Herstellung Erstaufforstung	-11.835,32	-7.500,00	-7.500,00	-4.145,45	3.354,55
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-632.153,52	-569.450,00	-569.450,00	-633.346,12	-63.896,12
	590002 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen	-22,75	-2.100,00	-2.100,00	-49,00	2.051,00
	590003 - Bez. Leistung Beratung	-2.569,71	-2.500,00	-2.500,00	-1.034,80	1.465,20
	590004 - Bez. Leistung SDG	-1.473,82	-3.000,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
	590005 - Bez. Leistung Forst	-604.706,63	-540.150,00	-540.150,00	-611.417,17	-71.267,17
	590006 - Bez. Leistung Forstbetriebsgemeinschaft	-17.729,77	-16.500,00	-16.500,00	-16.810,22	-310,22
	590007 - Bez. Leistung WP Forst	-2.650,84	-4.000,00	-4.000,00	-1.034,93	2.965,07
	590032 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00
	590062 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale Forst	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	-1.800,00
06.	Personalaufwand	777.691,71	808.595,00	808.595,00	810.003,70	1.408,70
	602000 - Gehälter	343.044,11	352.100,00	352.100,00	342.793,14	-9.306,86
	602001 - Gehälter Forst	291.546,06	313.157,00	313.157,00	321.894,64	8.737,64
	611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	67.726,16	65.650,00	65.650,00	64.801,01	-848,99
	611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst	53.211,21	56.719,00	56.719,00	58.594,19	1.875,19
	615000 - Versorgungskassen	12.462,21	11.200,00	11.200,00	11.286,04	86,04
	615001 - Versorgungskassen Forst	9.701,96	9.769,00	9.769,00	10.634,68	865,68

Erfolgsrechnung
Haushaltsjahr 2014

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 / 13	01 - 12 / 14	01 - 12 / 14	01 - 12 / 14	
		EUR				
		1	2	3	4	5
a)	Löhne und Gehälter	-634.590,17	-665.257,00	-665.257,00	-664.687,78	569,22
	602000 - Gehälter	-343.044,11	-352.100,00	-352.100,00	-342.793,14	9.306,86
	602001 - Gehälter Forst	-291.546,06	-313.157,00	-313.157,00	-321.894,64	-8.737,64
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-143.101,54	-143.338,00	-143.338,00	-145.315,92	-1.977,92
	611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	-67.726,16	-65.650,00	-65.650,00	-64.801,01	848,99
	611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst	-53.211,21	-56.719,00	-56.719,00	-58.594,19	-1.875,19
	615000 - Versorgungskassen	-12.462,21	-11.200,00	-11.200,00	-11.286,04	-86,04
	615001 - Versorgungskassen Forst	-9.701,96	-9.769,00	-9.769,00	-10.634,68	-865,68
Javor	für soziale Abgaben	-120.937,37	-122.369,00	-122.369,00	-123.395,20	-1.026,20
	611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	-67.726,16	-65.650,00	-65.650,00	-64.801,01	848,99
	611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst	-53.211,21	-56.719,00	-56.719,00	-58.594,19	-1.875,19
Javor	für Altersversorgung	-22.164,17	-20.969,00	-20.969,00	-21.920,72	-951,72
	615000 - Versorgungskassen	-12.462,21	-11.200,00	-11.200,00	-11.286,04	-86,04
	615001 - Versorgungskassen Forst	-9.701,96	-9.769,00	-9.769,00	-10.634,68	-865,68
07.	Abschreibungen	55.372,91	58.400,00	58.400,00	66.865,88	8.465,88
	620000 - Abschreibungen Sachanlagen	55.372,91	58.400,00	58.400,00	63.734,18	5.334,18
	622300 - Sonderabschreibung Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	3.131,70	3.131,70
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	-55.372,91	-58.400,00	-58.400,00	-66.865,88	-8.465,88
	620000 - Abschreibungen Sachanlagen	-55.372,91	-58.400,00	-58.400,00	-63.734,18	-5.334,18
	622300 - Sonderabschreibung Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	-3.131,70	-3.131,70
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	314.683,51	646.180,00	646.180,00	616.467,49	-29.712,51
	630300 - Verwaltungskostenbeitrag	0,00	4.010,00	4.010,00	0,00	-4.010,00
	631000 - Miete	9.004,80	9.010,00	9.010,00	8.945,30	-64,70
	631001 - Miete Büroräume Forst	2.430,24	2.430,00	2.430,00	2.430,24	0,24
	632500 - Nebenkosten Geschäftsräume	5.936,65	6.500,00	6.500,00	6.306,07	-193,93
	632501 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude	1.583,59	1.000,00	1.000,00	879,22	-120,78
	632503 - Nebenkosten Büroräume Forst	1.239,36	1.240,00	1.240,00	1.305,55	65,55
	640001 - Berufsgenossenschaft und Versicherungen Forst	16.133,20	16.000,00	16.000,00	33.599,56	17.599,56
	642000 - Mitgliedsbeiträge Forst	3.574,96	3.600,00	3.600,00	3.689,06	89,06
	645000 - Instandhaltung Reparatur Gebäude Forst	427,40	1.000,00	1.000,00	762,07	-237,93

Erfolgsrechnung
Haushaltsjahr 2014

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 / 13	01 - 12 / 14	01 - 12 / 14	01 - 12 / 14	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	648500 - Bau und Instandhaltung Forstwege	92.796,92	10.000,00	10.000,00	80.143,72	70.143,72
	648501 - Bau und Instandhaltung Erholungseinrichtungen Forst	8.098,99	1.000,00	1.000,00	2.748,56	1.748,56
	648510 - Wegeinstandsetzung nach Hochwasser mit Förderung	6.382,04	204.150,00	204.150,00	213.098,70	8.948,70
	648511 - Kosten Ziel 3-Projekt	5.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
	648513 - Kosten Ziel 3-Projekt TGG	0,00	18.000,00	18.000,00	10.238,23	-7.761,77
	649000 - sonstige Reparaturen/ Instandhaltungen	21.136,82	25.000,00	25.000,00	20.341,26	-4.658,74
	649001 - sonst. Reparaturen/ Instandhaltungen Forst	2.228,26	5.000,00	5.000,00	3.253,14	-1.746,86
	649002 - Benzin f. techn. Geräte Forst	2.425,97	1.500,00	1.500,00	2.208,80	708,80
	649500 - Wartungsk. Hard- und Software	279,00	0,00	0,00	99,90	99,90
	649501 - Wartungskosten Hard- und Software	1.617,00	1.400,00	1.400,00	1.338,00	-62,00
	650001 - Fahrzeugkosten Forst	5.707,10	4.500,00	4.500,00	3.559,25	-940,75
	652000 - KFZ-Versicherung	5.904,07	5.500,00	5.500,00	6.784,78	1.284,78
	653000 - Kraftstoffe	29.757,42	35.000,00	35.000,00	21.770,36	-13.229,64
	654000 - Reparatur/ Wartung	23.224,49	20.000,00	20.000,00	22.966,31	2.966,31
	657000 - sonstige KFZ-Kosten	4.232,78	5.000,00	5.000,00	3.910,09	-1.089,91
	665000 - Dienstreisekosten	269,40	300,00	300,00	77,90	-222,10
	665001 - Dienstreisekosten Forst	8.470,64	8.500,00	8.500,00	9.402,05	902,05
	677000 - Verkaufsprovision FBG	24.470,59	30.000,00	30.000,00	25.037,04	-4.962,96
	680000 - Porto	294,63	50,00	50,00	67,43	17,43
	680001 - Porto Briefe, Pakete, Einschreiben Forst	249,96	300,00	300,00	185,20	-114,80
	680500 - Telefon	1.340,56	1.500,00	1.500,00	1.206,61	-293,39
	680501 - Telefon Forst	1.059,57	1.500,00	1.500,00	974,18	-525,82
	681500 - Bürobedarf	1.318,54	1.500,00	1.500,00	747,52	-752,48
	681501 - Bürobedarf Forst	2.182,14	1.500,00	1.500,00	1.179,38	-320,62
	682000 - Zeitschriften, Bücher	0,00	100,00	100,00	0,00	-100,00
	682001 - Zeitschriften, Bücher Forst	236,82	350,00	350,00	305,52	-44,48
	682100 - Fortbildungskosten	345,00	500,00	500,00	13,60	-486,40
	682101 - Fortbildungskosten Forst	76,97	200,00	200,00	173,57	-26,43
	683500 - Miete für Softwareeinrichtung	1.253,05	1.230,00	1.230,00	1.618,91	388,91
	683501 - Miete für Softwareeinrichtung Forst	1.997,70	1.850,00	1.850,00	2.323,40	473,40
	684000 - Mietleasing Bauhoffahrzeuge	3.256,68	3.910,00	3.910,00	3.256,68	-653,32
	685000 - sonstige Geschäftskosten	201,02	50,00	50,00	89,21	39,21

Erfolgsrechnung
Haushaltsjahr 2014

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 / 13	01 - 12 / 14	01 - 12 / 14	01 - 12 / 14	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	685001 - Sonstige Geschäftskosten Forst	2.490,81	2.000,00	2.000,00	2.527,00	527,00
	685100 - Schutzausrüstung und Sicherheit	3.862,17	4.000,00	4.000,00	2.201,23	-1.798,77
	685101 - Arbeitssicherheit. u. Schutzausrüstung Forst	1.344,55	1.000,00	1.000,00	1.716,91	716,91
	685130 - Zuschuss Arbeitsschuhe	0,00	0,00	0,00	666,43	666,43
	685200 - Aufwand Jagd	4.557,19	1.000,00	1.000,00	4.266,46	3.266,46
	690000 - Verlust aus Abgängen des Anlagevermögens	1,00	0,00	0,00	1.769,63	1.769,63
	768001 - Grundsteuer Forst	6.283,46	4.000,00	4.000,00	6.283,46	2.283,46
	780000 - Zuführung Investzuschuss SoPo	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
II	ordentliche Aufwendungen	1.850.859,53	2.128.440,00	2.128.440,00	2.186.470,32	58.030,32
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
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	58.090,74	46.120,00	46.120,00	50.065,22	3.945,22
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
17.	außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
20.	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	58.090,74	46.120,00	46.120,00	50.065,22	3.945,22

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: Mandant: 9052 EB Forst u. Kommunale Dienste HH-Jahr: 2014 Listennr.: 103 Erfolgsrechnung Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 1 bis: 13 Budgetperiode von: 1 bis: 13 Buchungsperiode für VKZ von: 1 bis: 13
Listenauswahl: Kontennachweis Ausweis Nullpositionen
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung)

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:

Bis 10/2014:

Arnd Voigt	Oberbürgermeister und Vorsitzender des BA
Johannes Nietsch	Gärtner
Klaus-Jürgen Zimmermann	Geschäftsführer Diakonie i. R.
Winfried Bruns	Dipl. Ing.
Thomas Krause	Kellner

Ab 11/2014:

Arnd Voigt	Oberbürgermeister und Vorsitzender des BA
Winfried Bruns	Dipl. Ing.
Annekathrin Kluttig	Dipl. Ing. Umwelttechnik
Dietrich Glaubitz	Dipl. Kaufmann (FH)
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 planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige 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 Euro 410,-- 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 und 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 wurden 0,73 ha Waldfläche (Gemarkung Niederoderwitz) an den Freistaat Sachsen / Straßenbauverwaltung verkauft. Die Flächen dienen der Verbreiterung der S 128 bei der Durchquerung des Königsholzes.

In der Gemarkung Hospital St. Jakob sind 0,26 ha Gartenland an einen privaten Eigentümer verkauft worden. Das Grundstück war bereits langjährig als Gartenland genutzt und verpachtet. Es war Bestandteil eines 90 ha großen Forstgrundstückes und deshalb Bestandteil der Bilanz des Eigenbetriebes.

4. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

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

BT Bauhof	EUR	710.322,84
BT Forstwirtschaft	EUR	1.268.396,00
BT Verbandsverwaltung	EUR	40.241,56
Gesamt	EUR	2.018.960,40

5. Sonstiges

Geschäftsführung:

Die Geschäftsführung wurde im Geschäftsjahr durchgeführt von:

- Michael Hiltcher
Erster Betriebsleiter (bis 10/2014)
- 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 135.054 € ausgewiesen.

Anzahl der Arbeitnehmer:

Im Eigenbetrieb waren am Ende des Wirtschaftsjahres insgesamt 19 Mitarbeiter beschäftigt, davon 2 Mitarbeiter in ATZ-Ruhephase.

Honorar des Wirtschaftsprüfers:

Das Honorar des Wirtschaftsprüfers im Geschäftsjahr beläuft sich auf 2.000 € netto.

Stadtverwaltung Zittau

Eigenbetrieb Forstwirtschaft und
Kommunale Dienste

Jahresrechnung 2014

Lagebericht 2014

I. Unternehmensgrundlagen

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:

Bis 10/2014:

Arnd Voigt	Oberbürgermeister und Vorsitzender des BA
Johannes Nietsch	Gärtner
Klaus-Jürgen Zimmermann	Geschäftsführer Diakonie i. R.
Winfried Bruns	Dipl. Ing.
Thomas Krause	Kellner

Ab 11/2014:

Arnd Voigt	Oberbürgermeister und Vorsitzender des BA
Winfried Bruns	Dipl. Ing.
Annekathrin Kluttig	Dipl. Ing. Umwelttechnik
Dietrich Glaubitz	Dipl. Kaufmann (FH)
Gerd Witke	Rentner

2. 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.

3. 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).

4. Personal

BT Bauhof

Dieter Scheunig	-	Betriebsleiter (40%)
Anke Hüppler	-	Sachbearbeiterin (45 %)
Peter Eichler	-	Vorarbeiter
Michael Schulze	-	Gemeindearbeiter
Gerd Schneider	-	Gemeindearbeiter
Holger Reinhold	-	Gemeindearbeiter
Tom Großer	-	Gemeindearbeiter
Sammy Schneider	-	Gemeindearbeiter
Karsten Eckhart	-	Gemeindearbeiter
Mario Suetovius	-	Gemeindearbeiter
Frank Knöbel	-	Gemeindearbeiter (06/2012 bis 04/2015 ATZ - Ruhephase)
Günter Reimann	-	Gemeindearbeiter (10/2011 bis 03/2014 ATZ - Ruhephase)

BT Verbandsverwaltung

Dieter Scheunig	-	Geschäftsstelle (60 %)
Anke Hüppler	-	Sachbearbeiterin (5 %)

BT Forstwirtschaft

Angela Bültemeier	-	Betriebsleiterin
Denis Goldhahn	-	Revierleiterin im Rev. Eichgraben
Matthias Forgber	-	Revierleiter im Rev. Jonsdorf
Anke Hüppler	-	Sachbearbeiterin (50 %)
Klaus-Peter Dornig	-	Vorarbeiter im Rev. Eichgraben
Peter Steudtner	-	Vorarbeiter im Rev. Jonsdorf
Jürgen Helm	-	Waldarbeiter
Christian Höhne	-	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.

	Erlöse	Aufwendungen	Jahresergebnis
Umsatzerlöse	2.018.960,40 €		
Sonstige betriebliche Erträge	217.575,14 €		
Materialaufwand		693.133,25 €	
Personalaufwand		810.003,70 €	
Abschreibungen		66.865,88 €	
betriebl. Aufwendungen		616.467,49 €	
Ordentliches Ergebnis			50.065,22 €
Sonstige Steuern			
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)			50.065,22 €

Das Jahresergebnis der GuV für den gesamten Eigenbetrieb weist einen Gewinn in Höhe von 50.065,22 € (Vorjahr 58.090,74 €) 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 73.059,54 € (Vorjahr -6.455,52 €) aus.

Kst. 30	Erlöse	Aufwendungen	Jahresergebnis
Umsatzerlöse	710.322,84 €		
Sonstige betriebliche Erträge	44.050,38 €		
Materialaufwand		39.928,87 €	
Personalaufwand		378.638,63 €	
Abschreibungen		59.906,96 €	
betriebl. Aufwendungen		202.839,22 €	
Ordentliches Ergebnis			73.059,54 €
außergewöhnliche Aufwendungen			
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)			73.059,54 €

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. 2014 hat der Eigenbetrieb Leistungen in Höhe von insgesamt 583,5 T€ erbracht und an die Stadt abgerechnet. Damit wurde das mit der Stadt vereinbarte Budget insgesamt eingehalten. Die Quote der Leistungserbringung lag dabei bei 98 %.

Zusammen mit Einsparungen in verschiedenen Ausgabepositionen (Personalkosten -10 T€, sonst. betr. Aufwendungen -16 T€) führte dies zu dem überaus positiven Teilbetriebsergebnis. Damit konnte die geringfügige Unterdeckung aus dem letzten Betriebsergebnis wieder ausgeglichen werden und die Nettoabschreibung 2013 und 2014 plangemäß erwirtschaftet werden.

Entsprechend des mittelfristigen Investitionsplans bis 2016 konnten versch. Geräte und Maschinen, sowie ein Winterdienst-Kommunalschlepper als Ersatz für ein Altfahrzeug beschafft werden. Ebenfalls konnte zur sinnvollen Ausschöpfung der Investitionsmittel und in Abstimmung mit dem Amt f. Finanzen mit einer weiteren Ausschreibung die Anzahlung für den Ersatz des Schleppers in Hirschfelde aus den zur Investition zur Verfügung gestellten Mittel geleistet werden. Die Restzahlung und Lieferung erfolgt im Wirtschaftsjahr 2015.

Eine Hilfestellung zur Bewältigung der Aufgaben konnte wiederum durch den Bundesfreiwilligendienst mit sieben Stellen erreicht werden. Allerdings wurde bereits bekannt gegeben, dass die Neubesetzung der Stellen in 2015 als problematisch angesehen wird. Die Schwerpunkte des Bundesfreiwilligendienstes haben sich insgesamt auf den Einsatz von unter 25 – jährigen verschoben. Die Möglichkeit zur Besetzung der Stellen ist daher auf Grund des Altersgefüges in unseren Ortschaften zukünftig nicht gesichert.

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 Versammlung des Zweckverbandes.

2.3. Forstbetrieb

Das Jahresergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung weist ein Defizit von 22.994,32 € aus (Vorjahr: 64.546,26 € Gewinn).

KST 6000	Erlöse	Aufwendungen	Jahresergebnis
Umsatzerlöse	1.268.396,00 €		
sonst. betriebl. Erträge	173.524,76 €		
Materialaufwand		653.204,38 €	
Personalaufwand		391.123,51 €	
Abschreibungen		6.958,92 €	
betrieb. Aufwendungen		413.628,27 €	
ordentliches Ergebnis			- 22.994,32 €
außergewöhnliche Aufwendungen			
sonstige Steuern			
Jahresüberschuss (+)			- 22.994,32 €
Jahresfehlbetrag (-)			

Im Wirtschaftsjahr 2014 musste der Forstbetrieb unter komplizierten inneren und äußeren Rahmenbedingungen arbeiten. Dies ist bereits in den Quartalsberichten zum Ausdruck gekommen.

Die Buchführung weist den Verkauf von 20.302 fm Rundholz aus. Die Erlöse aus dem Holzverkauf betragen 1.092.416 €. Der durchschnittliche Erlös liegt somit bei 53,81 €/fm (Vorjahr: 53,95 €/fm). Der erzielte Durchschnittserlös ist vor allem unter dem Umstand zu betrachten, dass 53 % der vermarkteten Sortiment nur einen geringen Deckungsbeitrag leisten (Industrieholz, Brennholz; Vorjahr: 51%).

Details hierzu sind in Anlage 2 dargelegt.

Der Holzmarkt hat 2014 alle Mengen aufgenommen. Im III. und IV. Quartal mussten jedoch erhebliche Zahlungsrückstände des wichtigsten Abnehmers (Klausner Holz Sachsen GmbH) verzeichnet werden. Diese sind in der Zwischenzeit bereinigt.

Das größte Problem für den Forstbetrieb war die Erfüllung der gebundenen Einschlags- und Rückeleistungen erst im November und Dezember des Berichtsjahres (sh. auch Berichte II. und III. Quartal).

Der Bedarf an 70 T € zusätzlichen Unternehmerleistungen ist detailliert in Anlage 1 erläutert.

Das Arbeitsvermögen der Beschäftigten des Forstbetriebes war stark eingeschränkt. Es wurden insgesamt 103 Ausfalltage durch Krankheit aufgezeichnet. Die Lohnfortzahlung schlägt mit 19,5 T € zu Buche; die als Ersatz zusätzlich vergebenen Unternehmerleistungen mit ca. 12 T €.

Für Hilfestellungen im Rahmen der Kompensationskalkung wurden 90 Arbeitsstunden benötigt, die in die Planung des Arbeitsvermögens nicht mit eingingen und für die ebenso Fremdleistungen als Ersatz zusätzlich vergeben werden mussten.

Im Berichtsjahr konnten die letzten 3 Abfuhrwege, die durch die Starkniederschläge vom August 2010 in ihrer Funktion stark beeinträchtigt waren, mit Hilfe von Fördermitteln grundhaft instandgesetzt werden (Revier Eichgraben: Oberer Flügel, Unterer Flügel, Biersteig).

Der Umfang der Instandsetzungen nach Holzerntearbeiten hat eine erhebliche Größenordnung erreicht. Dies ist in erster Linie eine Folge des außerordentlich untypischen Witterungsverlaufs im Winterhalbjahr. Trotz der laufenden Bemühungen des Forstbetriebes gemeinsam mit den Unternehmen sind Wegeschäden nicht zu vermeiden gewesen.

Ein weiterer Bereich an Wegebaumaßnahmen betraf die Beseitigung von Hochwasserschäden aus den Jahren 2010 und 2013. Hier wurden im Vorjahr begonnene Projekte zu Ende geführt und Maßnahmen realisiert, die gleichzeitig in starkem Maße der Erholungsfunktion dienen sowie die Zugänglichkeit von Waldflächen für Forstbetriebsarbeiten wiederherstellen.

Im Rahmen der Erbringung von Erholungsleistungen wurde die Verkehrssicherheit von Aussichtspunkten um Lückendorf wiederhergestellt (Fuchskanzel, Oscarhöhe, Meisterstiege), verschiedene Einrichtungen des Lehrpfades Alte Leipäer Straße repariert sowie die Schutzhütte an den Blauen Steinen im Wittgendorfer Holz neu eingedeckt.

Leistungen für den Naturschutz wurden in erster Linie durch die Sanierung des Kleingewässers am alten Sportplatz in Hartau und die des Teiches am Grenzweg im Königsholz erbracht.

Der Aufgabenbereich des Waldschutzes ist nach wie vor stark geprägt von Wildschutzmaßnahmen. Es sind weiterhin hohe Aufwendungen zum Verbißschutz erforderlich. Neu hinzugekommen sind Schäl- und Schlagschäden durch Rotwild vor allem im Bereich des Weberberges.

Die Bestandesentwicklung der rindenbrütenden Schadinsekten lag im Umfang des Vorjahres. Neue Befallsherde konnten rechtzeitig saniert werden.

Die Pilzinfektion an Murraykiefer sowie der Blasenrost an Weymouthskiefer schreiten weiter voran. Ein durch Brandstiftung entstandener Waldbrand auf dem Gipfel des Ameisenberges konnte ohne großen Schaden gelöscht werden.

Schäden durch Eisanhang, Nassschnee oder Stürme (Wurf, Bruch) waren nur in einem geringen Umfang zu verzeichnen.

Im Rahmen der Förderung durch die Firma Musterring und die DBU Naturerbe GmbH konnten 0,8 ha stark geschädigte Murray- und Weymouthskiefernbestände am Jonsberg erfolgreich mit Weißtanne, Rotbuche und Fichte umgebaut werden.

In Anlage 1 sind die wesentlichen Abweichungen vom Plan, untergliedert nach den einzelnen Sachkonten dargestellt und die Ursachen für das in Summe erzielte Defizit erläutert.

Zusammenfassend ist festzustellen, dass es aus Planungsfehlern, zusätzlich benötigten Leistungen sowie nicht geplanten, aber unabweisbaren Kosten herrührt.

Es kann mit den Gewinnvorträgen der Vorjahre kompensiert werden.

3. Wirtschaftliche Lage

3.1. Zahlungsverkehr, Kassenbestand

Die Geschäftskonten des Eigenbetriebes sind zum 31.12.2014 abgeschlossen und weisen folgenden Bestand aus:

Spk. Oberlausitz – Niederschlesien	276.230,98 €
Spk. Oberlausitz – Niederschlesien	169.391,08 € (Tagesgeld)
Handkasse	0,00 €
Gesamt:	445.622,06 €

Entwicklung Kassenbestand:

Stichtag	Kassenbestand	Differenz
31.12.2010	396.020,94 €	+ 66.493,13 €
31.12.2011	426.161,91 €	+ 30.140,97 €
31.12.2012	222.376,17 €	- 203.785,74 €
31.12.2013	438.331,66 €	+ 215.955,49 €
31.12.2014	445.622,06 €	+ 7.290,40 €

3.2. Forderungen

Die Forderungen belaufen sich zum Ende des Geschäftsjahres auf insgesamt 297,2 T€. Davon entfallen 270,8 T€ auf Lieferung und Leistung und 21,5 T€ auf sonst. Vermögensgegenstände und 4,9 T€ aus Umsatzsteuer.

3.3. Verbindlichkeiten

In der Bilanz werden Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 57,0 T€ ausgewiesen. Davon betragen die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung 29,8 T€ und sonst. Verbindlichkeiten 27,2 T€.

3.4. Investitionen

Im BT Bauhof wurden 35,4 T€ in Geräte und Maschinen und 64,6 T€ Fahrzeuge investiert. Der Zuschuss der Stadt Zittau in Höhe von insgesamt 100,0 T€ wurde als Sonderposten ausgewiesen und wird jährlich mit der Nutzungsdauer der Anlagegüter aufgelöst.

3.5. Abschreibungen

Bei Fahrzeugen und Maschinen wurden insgesamt 60,6 T€ abgeschrieben. An den Abschreibungssätzen wurde nichts geändert.

3.6. Grundstücksverkehr

Im Berichtsjahr wurden 0,73 ha Waldfläche (Gemarkung Niederoderwitz) an den Freistaat Sachsen / Straßenbauverwaltung verkauft. Die Flächen dienen der Verbreiterung der S 128 bei der Durchquerung des Königsholzes.

In der Gemarkung Hospital St. Jakob sind 0,26 ha Gartenland an einen privaten Eigentümer verkauft worden. Das Grundstück war bereits langjährig als Gartenland genutzt und verpachtet. Es war Bestandteil eines 90 ha großen Forstgrundstückes und deshalb Bestandteil der Bilanz des Eigenbetriebes.

III. Nachtragsbericht

Im Januar 2015 schloss die FBG Oberlausitz einen Liefervertrag für Sägeholzsortimente mit Klausner Holz Sachsen GmbH (KHS) ab. Mitte März verlangte KHS von allen Lieferanten einen Preisabschlag in Höhe von 10 €/fm. Daraufhin wurden keine Übergaben mehr getätigt, das Werk steht weitestgehend still.

Der FBG ist es gelungen, für ca. 6 T fm Sägeholz einen anderen Abnehmer zu finden. Damit ist die Produktion bis Mitte des Jahres im Stadtwald Zittau gesichert. Für das 2. Halbjahr kann gegenwärtig keine Prognose abgegeben werden.

Der Absatz aller Laubholz- sowie der Industrieholzsortiment bereitet keine Probleme.

Am 30./31.3.15 verursachte der Orkan Niklas Wurf- und Bruchholz im Umfang von 1500 bis 2000 fm im gesamten Stadtwald. Betroffen ist fast ausschließlich die Baumart Fichte mit Schwerpunkt im Königsholz und im Wittgendorfer Holz.

Die Aufarbeitung des Holzes bringt eine ungünstigere Kosten-Erlös-Struktur mit sich; die Instandsetzung der zahlreich betroffenen Wildschutzzäune wird zusätzliche Kosten verursachen.

IV. Prognose, Chancen und Risiken

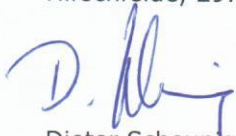
Im Jahr 2015 ist der Absatz des Sägeholzes nicht gesichert.

Bei Abarbeitung der Produktion entsprechend der Planung wird eine günstigere Sortimentsstruktur (ca. 60 % Sägeholz) gegenüber dem Vorjahr erzielt und damit ein höherer erntekostenfreier Erlös.

Zu Beginn des Jahres 2015 ist die neue Förderrichtlinie Wald und Forstwirtschaft (WuF 2014) in Kraft gesetzt worden. Auf dieser Grundlage können Förderanträge für den Wegebau und Aufforstungsmaßnahmen gestellt werden, die ab dem Jahr 2016 wirksam werden können.

Es hat sich im Berichtsjahr herausgestellt, dass die Baumaßnahme zur Herstellung des erforderlichen Lichtraumprofils am Brandsteinweg / Bereich Elefantensteine den örtlichen Anforderungen nicht gerecht wird. Eine reine Mängelbeseitigung wird keine stabile Situation erzeugen, sodass ein verbessertes Projekt erforderlich wird.

Hirschfelde, 29.04.2015



Dieter Scheunig
1. Betriebsleiter



Angela Bültemeier
Betriebsleiterin

Anlagen:

Anlage 1 - Erläuterungen zu II. Wirtschaftsbericht, Punkt 2.3.

Anlage 2 - Naturalvollzüge

Anlage 1 zum Lagebericht

zu: II. Wirtschaftsbericht, Punkt 2.3.

1. Erlöse

SK 400003 und 412500 Differenz zum Plan: + 229,3 T €

Die Differenz hat ihre Ursache in Holzverkäufen aus dem Einschlag des Vorjahres, dem um 1750 fm höheren Einschlag im Berichtsjahr sowie den im Holzpreis erstatteten Transportkosten aus Frei-Werk-Lieferungen.

SK 483905 Differenz zum Plan: - 74,5 T €

Die Erträge aus der Förderung zweier Biotopsanierungen wurden in den Wirtschaftsplan 2014 eingestellt (Durchführung der Maßnahmen in 2014). Im Rahmen der Erstellung der Jahresrechnung 2013 mussten diese jedoch im Jahr 2013 verbucht werden (Datum der Bescheide).

Eine der Maßnahmen konnte wesentlich kostengünstiger als geplant realisiert werden. Infolge dessen wurde eine verminderte Fördersumme festgelegt; die Absetzung erfolgte im Jahr 2014.

SK 483915 Differenz zum Plan: - 26,1 T €

Die Differenz beruht auf der teilweisen Ablehnung einer Wegebaumaßnahme. Der Bescheid ging erst im Jahr 2014 ein; zum Zeitpunkt der Planung war keine Kenntnis möglich.

2. Kosten

SK 530010 Differenz zum Plan: + 6,7 T €

Die höheren Kosten wurden durch einen erheblichen Mehraufwand an Wildschutzmaterialien verursacht (Drahtgeflecht und Z-Profile für Zäune, Wuchshüllen und Ansitzleitern).

Die vorhandenen Kulturen sind mit Unterstützung von Förderungen entstanden, auf ihnen ruht eine Zweckbindungsfrist. Zur Sicherung des Förderzwecks / der Kultur müssen umfangreiche Schutzmaßnahmen durchgeführt werden.

SK 590005 Differenz zum Plan: + 71,2 T €

Durch die Engpässe und Turbulenzen des Holzmarktes hat die FBG Oberlausitz neue Kunden erschlossen. Mit diesen wurden teilweise Frei-Werk-Lieferungen vereinbart. Die Folge ist die Übernahme der Transportkosten durch den Waldbesitzer (ca. 24 T €). Dieser Sachverhalt war bei der Planung nicht vorhersehbar. (Die Transportkosten sind durch die Holzpreise egalisiert worden). Weiterhin bei der Planung unberücksichtigt blieben die im Berichtsjahr angefallenen Kosten für Planungsleistungen (Stützmauer Teufelsmühle, ca. 10 T €).

Maßnahmen zur Wiederherstellung der Verkehrssicherheit an den Außengrenzen des Stadtwaldes erforderten Leistungen im Wert von ca. 12 T €.

Der Einschlag von 1750 fm über den Plan erforderten ca. 30 T € an zusätzlichen Unternehmerleistungen.

SK 602001 – 615001 Differenz zum Plan: + 11,5 T €

Die Differenz beruht auf einem Planungsfehler. Ein dem TVöD entsprechender Stufenaufstieg wurde nicht berücksichtigt.

SK 640001 Differenz zum Plan: + 17,6 T €

Die hohe Kostensteigerung beruht auf einer erneuten Beitragsanhebung für das Jahr 2014 und der erstmaligen Vorauszahlung der Beiträge 2015 in Höhe von 80 %.

SK 648500

Differenz zum Plan: + 70 T €

Allein für die Instandsetzung der Infrastruktur nach Holzerntemaßnahmen mussten ca. 35 T € aufgebracht werden.

Weitere rund 30 T € sind für die Beseitigung von Hochwasserschäden (2010, 2013) und die Verbesserung der Wasserableitung eingesetzt worden.

SK 648510

Differenz zum Plan: + 9 T €

Die Kalkulation der Kosten erfolgte im Sommer 2012 im Zuge der Beantragung von Fördermitteln.

Dieser Stand ging in die Planung für 2014 ein. Die tatsächlichen Kosten wurden erst mit der Ausschreibung der Leistung im Frühjahr 2014 ersichtlich.

Anlage 2 zum Lagebericht

Naturalvollzüge

1. Holzeinschlag nach Sorten (in fm)

Sortiment		Menge	Anteil (%)
Brennholz	BR	3.202	53,1
Industrieholz	IS	7.521	
Stammholz, lang	L	33	46,2
Stammholz, Abschnitte	LAS	9.029	
Stammholz, Palette	PAL	273	
sonst. Holz	RK	244	0,7
Summe		20.302	

2. Holzeinschlag nach Einschlagsarten

Unternehmer, motormanuell	7.085 fm
Unternehmer, mechanisiert	11.005 fm
eigene Arbeitskräfte	1.419 fm
Selbstwerber	793 fm

3. Vornutzung / Erntenutzung

VN auf 355 ha mit 19.580 fm
EN auf 2,5 ha mit 722 fm

4. Holzeinschlag nach Hauptbaumarten / Baumartengruppen

Buche	1.133 fm
Eiche	358 fm
Fichte	14.385 fm
Kiefer	1.845 fm
Weichlaubholz	2.482 fm

5. Holzerlös

1.223.953 €	SK 400003 + 412500
- 25.037 €	SK 677000
- 24.500 €	vergütete Transportkosten
- 82.000 €	Erlöse für Holz aus 2013
1.092.416 €	

durchschnittlicher Holzerlös für 20.302 fm: **53,81 €/fm**

6. weitere Naturalvollzüge

übern. Naturverj.	4,8 ha	Jungwuchspflege	37 ha
Voranbau	5,5 ha	Jungbestandespflege	32 ha
Anbau	3,5 ha	Jungdurchforstungen	193 ha
Nachbesserungen	1,7 ha	Altdurchforstungen	162 ha
		Erntenutzungen	2,5 ha