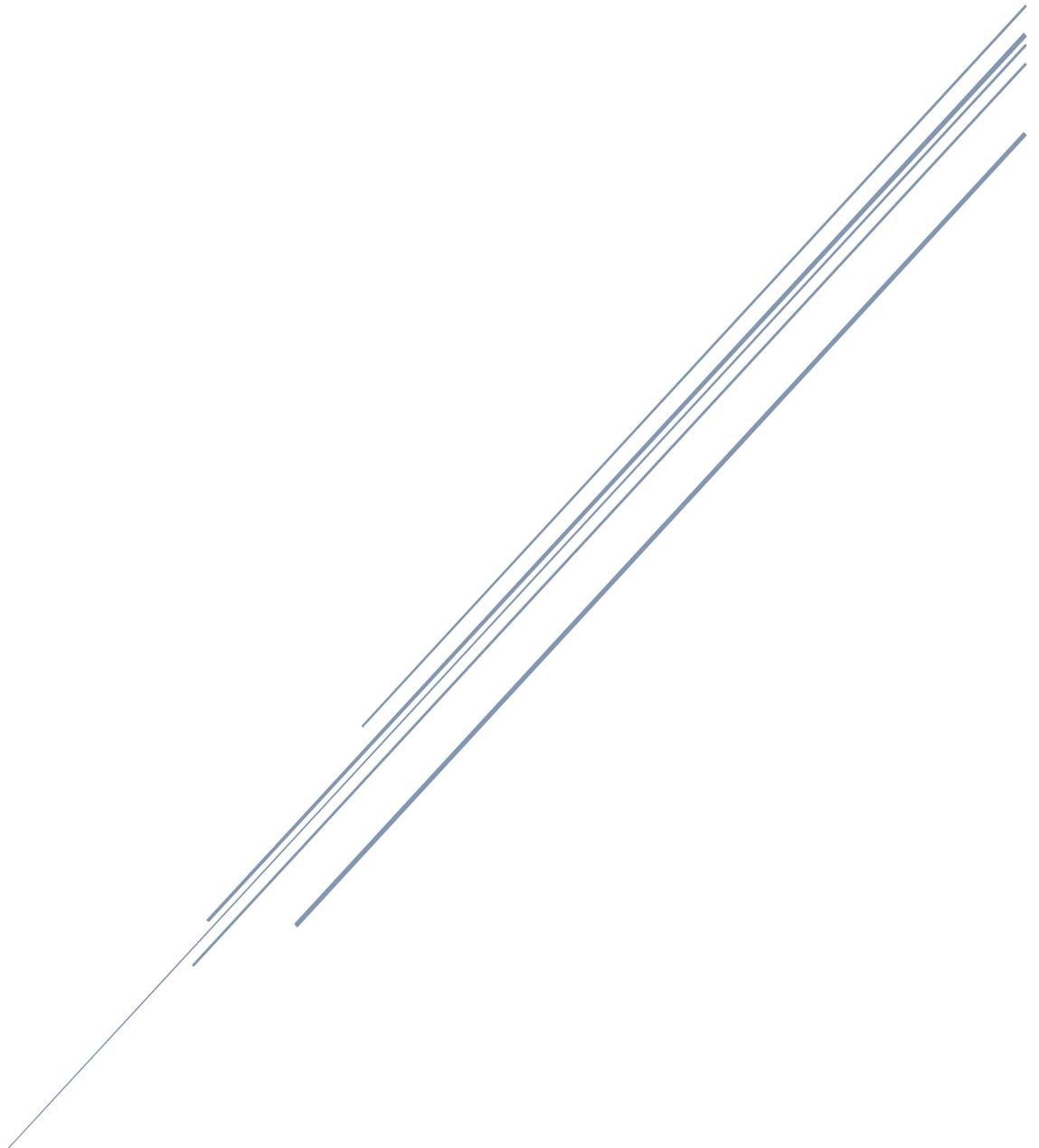


STADTVERWALTUNG ZITTAU

Eigenbetrieb Forstwirtschaft und Kommunale Dienste



Jahresrechnung 2018

Lagebericht 2018

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 (30 %) Vorarbeiter Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter Gemeindearbeiter
BT Verbandsverwaltung	Dieter Scheunig Anke Hüppler	Geschäftsstelle (60 %) Sachbearbeiterin (20 %)
BT Forstwirtschaft	Angela Bültemeier Denis Goldhahn Matthias Forgber Anke Hüppler Klaus-Peter Dornig Peter Steudtner Jürgen Helm Christian Höhne Roberto Spaziani	Betriebsleiterin Revierleiterin im Rev. Eichgraben Revierleiter im Rev. Jonsdorf Sachbearbeiterin (50 %) Vorarbeiter im Rev. Eichgraben Vorarbeiter im Rev. Jonsdorf Waldarbeiter Waldarbeiter (bis 31.10.2018) Waldarbeiter (ab 01.10.2018)

Mit dem 31.10.2018 wurde ein Forstwirt in den Ruhestand verabschiedet. Die Neubesetzung der Stelle fand nach einem Ausschreibungsverfahren zum 01.10.2018 statt. Damit war für die Dauer eines Monats die Stelle doppelt besetzt. Zur Einarbeitung und zur Vermittlung von örtlichen Kenntnissen wird dies als vorteilhaft beurteilt.

Mit der Übernahme der Buchhaltung für den Zweckverband Industriegebiet Zittau Nord / Ost wurden die Personalkostenanteile zwischen den Betriebsteilen Bauhof und Verbandsverwaltung überarbeitet.

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 in €	Aufwendungen in €	Jahresergebnis in €
Umsatzerlöse	1.567.452,64		
Sonstige betriebliche Erträge	97.415,60		
Materialaufwand		569.605,21	
Personalaufwand		938.942,22	
Abschreibungen		81.233,98	
betriebl. Aufwendungen		469.517,31	
Ordentliches Ergebnis			-394.430,48
Sonstige Steuern			
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)			-394.430,48

Das Jahresergebnis der GuV für den gesamten Eigenbetrieb weist einen Verlust in Höhe von 394.430,48 € (Vorjahr Gewinn 125.649,52 €) 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 41.903,73 € (Vorjahr 53.787,22 €) aus.

KST 3000	Erlöse in €	Aufwendungen in €	Jahresergebnis in €
Umsatzerlöse	659.141,44		
Sonstige betriebliche Erträge	68.539,48		
Materialaufwand		51.447,74	
Personalaufwand		457.756,19	
Abschreibungen		76.611,39	
betriebl. Aufwendungen		99.961,87	
Ordentliches Ergebnis			41.903,73
außergewöhnliche Aufwendungen			
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)			41.903,73

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. 2018 hat der Eigenbetrieb Leistungen in Höhe von insgesamt 600,8 T€ (Vorjahr 570,1 T€) erbracht und an die Stadt abgerechnet. Damit wurde das mit der Stadt vereinbarte Leistungsbudget zu 99 % erfüllt. Für den Eigenbetrieb gab es personelle Unterstützung der Festangestellten durch FAV (Förderung von Arbeitsverhältnissen über Jobcenter), BFD (Bundesfreiwilligendienst) und MAE (Mehraufwandsentschädigung). Der Leistungsumfang wurde erfüllt. Die FAV läuft noch bis zum 30.04.2019. Danach wird dieses Programm auslaufen. Im Interesse der Ortschaften der Stadt Zittau wird an einer Nachfolgelösung für eine zusätzliche Beschäftigung zusammen mit dem Referat Personalwesen der Stadt gearbeitet.

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. Die Buchhaltung wird seit 01.01.2017 im Eigenbetrieb durchgeführt. Im Jahr 2019 erfolgte eine Programmumstellung auf die Buchungssoftware des Eigenbetriebes unter einem gesonderten Mandanten. Die Jahre 2017 und 2018 werden entsprechend nachgebucht und die Jahresabschlüsse vorbereitet.

2.3. Forstwirtschaft

Das Jahresergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung weist einen Verlust in Höhe von 436.334,21 € (Vorjahr: Gewinn von 71.862,30 €).

KST 6000	Erlöse (in €)	Aufwand (in €)	Ergebnis (in €)
Umsatzerlöse	823.814,01		
sonst. betriebl. Erträge	28.876,12		
Materialaufwand		518.157,47	
Personalaufwand		428.936,61	
Abschreibungen		4.622,59	
betriebl. Aufwendungen		337.307,67	
ordentliches Ergebnis			- 436.334,21
außergewöhnliche Aufwendungen			
sonstige Steuern			
Jahresverlust			- 436.334,21

Das Defizit ist im Wesentlichen auf die geringe Holzmenge (15,28 T fm im Ist gegenüber 24 T fm im Plan), den Preisverfall (48,50 €/fm Durchschnittserlös gegenüber 59,45 €/fm im Vorjahr) sowie die erhöhten Aufwendungen bei der Holzaufarbeitung und den Forstschutzmaßnahmen zurückzuführen.

Das Geschehen war geprägt von den Herbst-/Winterstürmen 2017/18 sowie der im April einsetzenden Trockenheit und Dürre, welche eine Katastrophe der Borkenkäferpopulationen zur Folge hatte. Das überregionale Ausmaß des Schadgeschehens verursachte einen massiven Preisverfall und verminderte zunehmend die Aufnahmefähigkeit des Holzmarktes.

Aufgrund dessen wurde im städtischen Forstbetrieb bewusst auf den Einschlag frischen Holzes zur Ergebnisverbesserung verzichtet. Auch angesichts der Tatsache, dass die verfügbaren Kapazitäten der forstlichen Dienstleister kaum für die Aufarbeitung des Sturm- und Käferholzes ausreichten, ist diese Herangehensweise gerechtfertigt.

Der Gesamteinschlag von 15,28 T fm setzt sich zu 80 % aus Zwangsnutzungen zusammen; die übrigen 3 T fm sind planmäßige Nutzungen vom Jahresbeginn 2018.

Trotz der rechtzeitig ausgeführten Aufforstungen führte die Dürre im Laufe des Jahres zum Ausfall der Kulturen im Umfang von ca. 50 %.

Die von April bis Oktober anhaltenden hohen Temperaturen ermöglichten die Entwicklung von 3 Borkenkäfer-Generationen inkl. der Anlage von Geschwisterbruten. Die durch den Wassermangel geschwächten Fichten boten ideale Brutbedingungen.

Es ist nicht gelungen, bis zum Jahresende die gesamten, erkennbar befallenen Bäume einzuschlagen und aufzuarbeiten. Darüber hinaus ist von einer hohen Überwinterungsrate der Käfer auszugehen.

Die Wurf- und Bruchschäden sowie der Käferbefall waren im gesamten Stadtwald zu verzeichnen, jedoch überwiegend einzelstammweise. Diese Situation erfordert einen hohen Zeit- und damit

Kostenaufwand zur Aufarbeitung des Holzes (Anrückung, Zufällung). Zusätzlich und nicht geplant waren darüber hinaus Leistungen zur Flächenberäumung und zum Rücken ganzer Baumkronen an die Abfuhrwege (Erzeugung von Hackschnitzeln). Diese Leistungen allein verursachten Zusatzkosten in Höhe von 72 T € (enthalten in SK 590519).

Spezialfällungen zur Herstellung der Verkehrssicherheit an den Grundstücksaußengrenzen verursachten Kosten in Höhe von 27,5 T € (enthalten im SK 590519).

Das Musterring-Projekt konnte nicht abgeschlossen werden: im Laufe des Jahres ist die Flächenvorbereitung durchgeführt worden; die für den Herbst geplante Pflanzung wurde aufgrund der Trockenheit in das Frühjahr 2019 verschoben.

Die erhöhten Aufwendungen für die Beschaffung von Pflanzen (SK 530009) ist auf die Notwendigkeit zurückzuführen, durch Windwürfe entstandene Flächen zu schließen, auf denen keine Naturverjüngung, dafür aber eine schnelle Vergrasung zu erwarten ist. Die mit Fördermitteln gegenfinanzierten Aufforstungen wurden ausgeführt und abgerechnet.

Eine erhebliche Kostensteigerung ist wiederum bei den Beiträgen zur Berufsgenossenschaft zu verzeichnen (SK 640001), die ohne jede Einflussnahme ist.

Der erhöhte Finanzbedarf für den Wegebau (SK 648500) begründet sich wie folgt:

- Kostensteigerung nach Ausschreibung bei den beiden grundhaften Instandsetzungen (Eisgasse, Alte Leipauer Straße) gegenüber der Kostenschätzung
- Defekte an 3 Durchlässen an Abfuhr-/Rückewegen, die zur Aufarbeitung des Schadholzes unmittelbar benötigt wurden
- Wegeinstandsetzungen nach Rückeschäden aus dem Jahr 2017 in touristisch sensiblen Bereichen (Lückendorf, Oybin, Jonsdorf)

Für die Aufrechterhaltung und Durchführung der Jagd nach den Vorgaben der Berufsgenossenschaft waren ein großer Teil der alten jagdlichen Einrichtungen rückzubauen und durch neue zu ersetzen. Die Bestellung wurde zu Jahresbeginn ausgelöst, als eine Kompensation durch Holzerlöse als realistisch eingeschätzt wurde.

Die im Herbst des Jahres sehr erfolgreich durchgeführten Jagden sprechen deutlich für die Ersatzbeschaffungen. Sie stehen für einen Zeitraum von mind. 10 Jahren zur Verfügung.

Das Interreg-Projekt „Abenteuer im Gebirge“ wurde bewilligt. Es wird vom 01.10.2018 bis zum 30.09.2020 durchgeführt. Die geplanten Teilmaßnahmen wurden im 4. Quartal 2018 auf den Weg gebracht.

3. Wirtschaftliche Lage

3.1. *Zahlungsverkehr, Kassenbestand*

Die Geschäftskonten des Eigenbetriebes sind zum 31.12.2018 abgeschlossen und weisen folgenden Bestand aus:

Spk. Oberlausitz – Niederschlesien	212.349,27 €
Spk. Oberlausitz – Niederschlesien	50.000,00 € (Tagesgeld)
Festgeldanlage (Liquiditätsverbund)	250.000,00 €
Barkasse Bauhof	18,55 €
Barkasse Forst	41,39 €
Gesamt:	512.409,21 €

3.2. *Forderungen*

Die Forderungen belaufen sich zum Ende des Geschäftsjahres auf insgesamt 217,3 T€. Davon entfallen 174,0 T€ auf Lieferung und Leistung und 43,3 T€ auf sonst. Vermögensgegenstände.

3.3. *Verbindlichkeiten*

In der Bilanz werden Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 135,9 T€ ausgewiesen. Davon betragen die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung 145,3 T€ und sonst. Verbindlichkeiten Minus 9,4 T€.

3.4. *Investitionen*

BT Forstwirtschaft:

Im Berichtsjahr wurde ein Anhänger für den betriebseigenen Traktor gekauft (8,7 T€) und der Vorgänger aus dem Jahr 1952 ausgegliedert.

Die weiteren geplanten Investitionen wurden aus Kostengründen nicht realisiert.

BT Bauhof:

Hier wurden 2,4 T€ für Geräte und Maschinen investiert.

3.5. *Abschreibungen*

Bei Fahrzeugen, Maschinen und Anlagen wurden insgesamt 81,2 T€ (BT Forst 4,6 T€, BT Bauhof 76,6 T€) abgeschrieben. An den Abschreibungssätzen wurde nichts geändert.

3.6. *Grundstücksverkehr*

Im Berichtsjahr wurden 2000 m² des Flurstücks 303/1 Gem. Hartau verkauft. Es handelte sich um Wald innerhalb eines bebauten Wohngrundstückes, welches die Stadt Zittau an Privat veräußerte.

Das neue Forsteinrichtungswerk mit Stichtag 01.01.2018 wurde mit Beschluss 130/2018 vom Stadtrat angenommen. Der Stadtwald wurde auf der Grundlage der aktuellen Waldzustandsdaten,

der Sächs. Kommunalhaushaltverordnung Doppik und des Bewertungshandbuches der Stadt Zittau neu bewertet.

Anhand der Ergebnisse sind Korrekturen im Anlagevermögen Wald durchgeführt worden.

III. Nachtragsbericht

Anfang März 2019 verursachte das Orkantief Eberhard landesweit wiederum für neue, massive Waldschäden. Im Stadtwald Zittau ist von 6 bis 8 T fm auszugehen.

Dieses Ereignis verschärft die Situation hinsichtlich des Holzmarktes, der verfügbaren Unternehmerleistungen sowie des Brutmaterials für den Borkenkäfer weiter dramatisch.

IV. Prognose, Chancen und Risiken

BT Bauhof

Sollte zukünftig nur noch ein geringer Teil an Maßnahmen des dritten Arbeitsmarktes zur Verfügung stehen oder es können keine geeigneten Bewerber dafür gefunden werden, besteht das Erfordernis einer zusätzliche Stelle im BT Bauhof, um die Aufgaben in der gewohnten Form erfüllen zu können.

BT Forstwirtschaft

In der Prognose für 2019 ist von einem weiteren Preisverfall für Rundholz, der Unverkäuflichkeit des Schadholzes, der Notwendigkeit des Ergreifens verschiedener Forstschutzmaßnahmen (Transport auf Zwischenlager, Rücken und Hacken von Baumkronen, Einsatz von PSM) auszugehen.

Es werden nicht alle Waldgebiete rechtzeitig saniert werden können.

Die Folgekosten für Aufforstungen sind noch nicht überschaubar.

Zu Beginn des Jahres 2019 wurde eine erweiterte Förderrichtlinie Wald und Forstwirtschaft in Kraft gesetzt. Verschiedene Maßnahmen des Forstschutzes werden damit förderfähig. Die Höhe der Förderung wird für den städtischen Forstbetrieb keine wirksame Entspannung der finanziellen Lage mit sich bringen. Ungeachtet dessen werden alle Möglichkeiten ausgeschöpft.

Eine rückwirkende Hilfe für Maßnahmen aus 2018 ist in der Richtlinie nicht vorgesehen.

Chancen für eine rasche Erholung der Gesamtsituation werden nicht gesehen.

Hirschfelde, 30.04.2019

gez. Dieter Scheunig
1. Betriebsleiter

gez. Angela Bültemeier
Betriebsleiterin

Anlagen: Anlage 1: Naturalvollzüge

Anlage 1 zum Lagebericht

Naturalvollzüge

1. Holzeinschlag nach Sorten (in fm)

Sortiment		Menge	Anteil (%)
Brennholz	BR	1.826	12
Industrieholz (inkl. Hackschnitzel)	IS	3.255	21
Stammholz, lang	L	3	58
Stammholz, Abschnitte	LAS	8.837	
Schichtholz, Palette	PAL	1.346	9
sonst. Holz	RK	13	
Summe		15.280	

2. Holzeinschlag nach Einschlagsarten

Unternehmer, motormanuell	676 fm
Unternehmer, maschinell	12.475 fm
eigene Arbeitskräfte	1.612 fm
Selbstwerber	517 fm

3. Vornutzung / Erntenutzung

VN auf 18 ha mit 819 fm
EN auf 203 ha mit 14.461 fm

4. Holzeinschlag nach Hauptbaumarten / Baumartengruppen

Buche	258 fm	Fichte	13.749 fm
Eiche	126 fm	Kiefer	665 fm
Weichlaubholz	482 fm		

5. Holzerlös

797.812 €	SK 403007, 403019
-10.896 €	SK 677119 Verkaufsprovision FBG
-45.800 €	Transporte (enthalten in SK 500519)

741.116 € durchschnittlicher Erlös für 15.280 fm: 48,50 €/fm

6. weitere Naturalvollzüge

Voranbau/Anbau	7,5 ha	Bestandeserziehung	26 ha
Nachbesserung	1,2 ha	Durchforstung	18 ha
Kulturpflege	42,0 ha	Erntenutzungen	203 ha

Haushaltsjahr: 2018

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
AKTIVA	22.452.560,26	23.199.380,41
A. ANLAGEVERMÖGEN	21.722.833,37	21.936.541,54
I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	1,00	1,00
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
II. SACHANLAGEN	21.722.832,37	21.936.540,54
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	21.416.773,95	21.558.628,81
026001 Baracke Armesünderweg	1,00	0,00
026002 Schutzhütte Königsholz	5.584,89	6.211,23
026003 Schutzhütte Am Schleiferbuchenweg	626,32	1.252,67
026005 Brücke Raumbusch	1,00	0,00
026006 Stützmauer Teufelsmühle	1,00	0,00
027001 Forstgarage Leipäer Str. 12A	5.587,15	4.926,95
028001 Kommunalwald Zittau/ Schlegler	21.404.637,00	21.545.871,34
069001 Jagdeinrichtungen Forst	2,00	2,00
069002 Sperreinrichtungen Forst	333,59	364,62
2. technische Anlagen und Maschinen	62.962,10	74.738,60
044000 Maschinen	62.557,63	73.612,91
044001 Maschinen Forst	404,47	1.125,69
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	221.288,94	275.885,15
039830 Einrichtungen Bauhof	820,76	892,65
056000 Sonstige Transportmittel	206.560,22	269.409,32
056001 Sonstige Transportmittel Forst	12.570,50	3.325,19
065000 Büroeinrichtung	265,36	554,04
065001 Büroeinrichtung Forst	1.072,10	1.703,95
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	21.807,38	27.287,98
0997011 Quellkonto Anlagen im Bau Stützmauer Teufelsmühle 19 %	0,00	19.793,23
0997012 Quellkonto Anlagen im Bau Infrastruktur Kelchstein 19 %	5.063,75	7.494,75
0997013 Quellkonto Anlagen im Bau Grenzweg Lückendorf 19 %	9.921,93	0,00
0997014 Quellkonto Anlagen im Bau Brücke Raumbusch 19 %	6.821,70	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. Beiteiligungen	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	729.726,89	1.262.838,87
I. VORRÄTE	0,00	0,00
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00

Haushaltsjahr: 2018

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
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
II. FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	217.317,68	344.091,91
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	174.006,46	239.511,39
120000 Forderung aus Lieferung und Leistung	174.006,46	239.511,39
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	43.311,22	104.580,52
130100 Forderungen sonst. Vermögensgegenstände	17.884,28	94.752,66
142000 Forderungen aus Umsatzsteuer	13.620,70	1.042,07
143400 Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	11.806,24	8.785,79
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	512.409,21	918.746,96
Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien	512.349,27	918.637,06
180000 Sparkasse Oberlausitz-Niederschlesien	212.349,27	168.637,06
189000 Tagesgeld Spk OL-NS	50.000,00	250.000,00
189400 Festgeld an Stadt	250.000,00	500.000,00
Barkasse	59,94	109,90
160000 Barkasse Bauhof	18,55	85,99
160001 Barkasse Forst	41,39	23,91
Schecks	0,00	0,00
C. RECHNUNGSABGRENZUNG	0,00	0,00
Summe Aktiva	22.452.560,26	23.199.380,41

Haushaltsjahr: 2018

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
PASSIVA	22.452.560,26	23.199.380,41
A. EIGENKAPITAL	22.033.615,90	22.606.362,93
I. GEZEICHNETES KAPITAL	0,00	0,00
01. Verlustausgleich Vorjahre	0,00	0,00
II. KAPITALRÜCKLAGE	21.485.354,22	21.627.035,55
292000 Kapitalrücklage	21.485.354,22	21.627.035,55
III. GEWINNRÜCKLAGEN	870.829,86	817.042,64
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	870.829,86	817.042,64
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	360.813,19	307.025,97
IV. GEWINNVORTRAG/ VERLUSTVORTRAG	71.862,30	162.284,74
201730 Gewinn Bauhof 2017	0,00	53.787,22
201760 Gewinn Forst 2017	0,00	71.862,30
297660 Gewinnvortrag vor Ausschüttung an Stadt im Folgejahr	71.862,30	36.635,22
V. JAHRESÜBERSCHUSS/ JAHRESFEHLBETRAG	-394.430,48	0,00
B. SONDERPOSTEN MIT RÜCKLAGEANTEIL	0,00	0,00
SoPo gezahlte Beiträge	0,00	0,00
C. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE	248.750,11	316.673,54
SoPo für Fördermittel	0,00	0,00
SoPo Zuschüsse für Investitionen Bauhof	248.750,11	316.673,54
299930 SoPo Zuschüsse für Fahrzeuge	198.912,41	256.329,95
299935 SoPo Zuschüsse für Maschinen und Geräte Bauhof	49.016,94	59.450,94
299938 SoPo Zuschüsse für Einrichtungen Bauhof	820,76	892,65
Zuschüsse für Schmutzwasser	0,00	0,00
D. RÜCKSTELLUNGEN	34.354,46	132.185,42
01. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
02. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
03. Sonstiges Rückstellungen	34.354,46	132.185,42
300000 Rückstellungen	14.052,48	8.803,10
300001 Rückstellungen Urlaubstage	18.437,27	11.120,19
300003 Rückstellungen Forst zu Fördermittelbescheiden	1.864,71	112.262,13
E. VERBINDLICHKEITEN	135.839,79	140.103,08
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	145.295,54	97.277,47
330000 Vblk. aus Lieferung und Leistung	140.675,54	94.657,47

Haushaltsjahr: 2018

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 18 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 17 EUR
3350100 Buchungskonto Verbindlichkeiten Spende Körtingweg	4.000,00	2.000,00
3355000 Buchungskonto Verbindlichkeiten Kautionen	620,00	620,00
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	-9.455,75	42.825,61
davon: Steuern	-9.455,75	42.825,61
373002 Verbindlichkeiten Umsatzsteuer	-9.455,75	42.825,61
davon: im Rahmen der sozialen Sicherheit	0,00	0,00
F. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	0,00	4.055,44
390000 RAP Photo II	0,00	4.055,44
Summe Passiva	22.452.560,26	23.199.380,41
<hr/>		
Summe Aktiva	22.452.560,26	23.199.380,41
Summe Passiva	22.452.560,26	23.199.380,41
<hr/>		
Saldo	0,00	0,00

Druckparameter: Mandant: 9052 EB Forst u. Kommunale Dienste HH-Jahr: 2018 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 2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
01.	Umsatzerlöse	1.965.137,28	2.132.365,00	2.132.365,00	1.567.452,64	-564.912,36
	400000 - Erlöse Gebühr Trichinenuntersuchung Forst 0%	516,00	250,00	250,00	27,00	-223,00
	401000 - Erlöse aus Nebennutzung Forst 0% ...	475,00	0,00	0,00	500,00	500,00
	401007 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 7%	783,33	2.000,00	2.000,00	721,83	-1.278,17
	401019 - Erlöse aus Nebennutzung / sonstiges Forst 19%	22,50	500,00	500,00	0,00	-500,00
	402000 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 0%	5,46	0,00	0,00	1.896,97	1.896,97
	402019 - Erlöse Grundstücksbenutzung Forst 19%	1.945,87	3.000,00	3.000,00	2.110,82	-889,18
	403007 - Erlöse aus Holzverkauf Forst 7%	69.244,62	100.000,00	100.000,00	49.103,75	-50.896,25
	403019 - Erlöse aus Holzverkauf Forst 19 %	1.169.107,98	1.161.000,00	1.161.000,00	748.708,78	-412.291,22
	405000 - Erlöse aus Wild / Jagd 0% (Beteiligung Schlachtabfall)	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	405007 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 7%	14.030,41	15.000,00	15.000,00	13.457,30	-1.542,70
	405019 - Erlöse aus Wild / Jagd Forst 19%	5.074,83	5.000,00	5.000,00	5.905,00	905,00
	407000 - Erst. Forstdienstleistungen 0%	0,00	200,00	200,00	0,00	-200,00
	407007 - Erst. Forstdienstleistungen 7%	89,60	300,00	300,00	39,50	-260,50
	407019 - Erst. Forstdienstleistungen 19%	1.078,45	1.000,00	1.000,00	1.632,95	632,95
	412500 - innergemeinschaftliche Lieferungen Forst	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	-100.000,00
	463800 - Erlöse priv. Telefonnutzung Bauhof	0,00	0,00	0,00	234,00	234,00
	464619 - Erlöse priv. Telefonnutzung Forst	0,00	0,00	0,00	98,28	98,28
	473100 - gewährte Skonti Forst 7%	-256,80	0,00	0,00	-84,33	-84,33
	473900 - gewährte Skonti Forst 19%	-14.345,30	0,00	0,00	-8.370,22	-8.370,22
	483000 - Erlöse Leistungsverrechnung Stadt	554.727,95	589.800,00	589.800,00	573.375,70	-16.424,30
	483001 - Erlöse aus Leistungsverrechnung Kita GmbH	1.545,60	1.000,00	1.000,00	590,00	-410,00
	483003 - Erlöse Leistungsverrechnung FAV	41.194,32	38.700,00	38.700,00	43.263,44	4.563,44
	483400 - Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Material	15.372,90	21.200,00	21.200,00	15.311,08	-5.888,92
	483401 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Stadt	19.137,74	5.000,00	5.000,00	22.472,83	17.472,83
	483402 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Forst 19%	5.277,35	2.550,00	2.550,00	2.651,69	101,69
	483403 - Sonst. Erlöse Dienstleistungen Dritte Forst 19%	75,50	500,00	500,00	490,75	-9,25
	483404 - Verwaltungsdienstleistungen ZV IG	71.858,61	85.000,00	85.000,00	84.497,19	-502,81
	483407 - Sonst. Erlöse Kriegsgrab	115,50	115,00	115,00	154,00	39,00
	483409 - Sonst. Erlöse Verwaltungsdienstleistungen Bauhof	2.541,76	250,00	250,00	3.740,39	3.490,39
	483410 - Erlöse auf Erstaufforstung 0%	930,00	0,00	0,00	4.055,44	4.055,44
	483419 - Erlöse auf Erstaufforstung 19%	4.578,10	0,00	0,00	868,50	868,50
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	156.476,06	125.735,00	125.735,00	97.415,60	-28.319,40
	451000 - Erlöse Abfallverwertung 0%	425,90	300,00	300,00	50,40	-249,60

\\z00003f03.lecsb2.net\lfr\$\saskiasserver\template\lr_60012_efrgesamt.mrf (011 876 EB5) vom 21.02.2019

Erfolgsrechnung
Haushaltsjahr 2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	483101 - Sonst. Erlöse Mahngebühren Forst 0%	180,68	50,00	50,00	53,55	3,55
	483200 - Sonst. Erlöse Habenzinsen	532,87	500,00	500,00	366,05	-133,95
	483201 - Sonst. Erlöse Habenzinsen Forst 0%	1.146,51	1.500,00	1.500,00	495,25	-1.004,75
	483301 - Verwargelder und Vollstreckungsgebühren Forst 0%	20,00	100,00	100,00	110,00	10,00
	483905 - Zuschüsse Waldbewirtschaftung 0%	39.472,51	35.000,00	35.000,00	3.707,40	-31.292,60
	483906 - Zuschüsse Stiftung Wald in Not 0%	15.000,00	15.000,00	15.000,00	20.875,00	5.875,00
	483912 - FM Interreg-Projekt 0% - Forst	0,00	4.675,00	4.675,00	0,00	-4.675,00
	483960 - Sonstige Erträge Forst 0 %	0,00	0,00	0,00	2,17	2,17
	483969 - Sonstige Erträge Forst 19 %	0,00	0,00	0,00	176,46	176,46
	486100 - Erlöse aus dinglichen Nutzungsrechten (Dienstbarkeiten) Forst 0 %	0,00	0,00	0,00	984,25	984,25
	490000 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Forst 0%	1.400,00	0,00	0,00	846,40	846,40
	490003 - Erlöse Verkauf Anlagevermögen Bauhof	9.500,00	0,00	0,00	250,00	250,00
	491000 - Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0,00	0,00	1.575,24	1.575,24
	493398 - Erträge Auflösung SoPo Einrichtungen Bauhof	71,89	72,00	72,00	71,89	-0,11
	493530 - Erträge Auflösung SoPo Fahrzeuge Bauhof	58.104,09	58.104,00	58.104,00	57.417,54	-686,46
	493535 - Erträge Auflösung SoPo Maschinen und Geräte Bauhof	10.417,27	10.434,00	10.434,00	10.434,00	0,00
	496000 - Periodenfremde Erträge Forst 0%	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00
	497030 - Versicherungsentschädigungen/Schadensersatz Bauhof	7.476,92	0,00	0,00	0,00	0,00
	499000 - Kostenerstattung Personalgestaltung	12.727,27	0,00	0,00	0,00	0,00
I	ordentliche Erlöse und Erträge	2.121.613,34	2.258.100,00	2.258.100,00	1.664.868,24	-593.231,76
05.	Materialaufwand	742.767,11	810.175,00	808.092,70	569.605,21	-238.487,49
	500000 - Betriebsstoffe und bezogene Waren	18.668,40	5.000,00	4.963,13	27.441,99	22.478,86
	500001 - Betriebsstoffe u. Waren Bauhof	1.820,23	2.000,00	2.990,96	2.990,14	-0,82
	500010 - Materialverrechnung Hauptamt	78,58	300,00	42,29	42,29	0,00
	500011 - Material Grünanlagen, Spielplätze, Schlegler Teiche	3.291,62	3.000,00	3.456,82	3.456,82	0,00
	500013 - Material Gemeindestraßen	545,62	1.000,00	377,55	376,94	-0,61
	500014 - Straßenreinigung Winterdienst	4.942,23	5.100,00	4.941,05	3.229,76	-1.711,29
	500015 - Material Bushaltestellen	0,00	1.200,00	848,91	168,51	-680,40
	500016 - Material Wasserläufe	0,00	100,00	143,52	121,44	-22,08
	500017 - Abfallbeseitigung	1.478,20	6.000,00	5.298,25	1.891,07	-3.407,18
	500018 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	3.096,49	2.000,00	2.670,47	2.655,23	-15,24
	500019 - Material Märkte, Sonstiges	119,93	500,00	430,18	378,88	-51,30
	500020 - Kriegsgrab	25,00	115,00	115,00	82,40	-32,60
	530009 - Pflanzen Forst 7%	6.661,60	4.000,00	4.000,00	10.122,00	6.122,00
	530010 - Forstschutz 19%	5.639,31	8.000,00	8.000,00	3.146,68	-4.853,32
	531119 - Herstellung Erstaufforstung 19%	5.488,29	0,00	0,00	0,00	0,00

\\z0003f03.lecsb2.net\lfr\saaski\server\template\lfr_60012_efrgesamt.mrt (011 876 EB5) vom 21.02.2019

Erfolgsrechnung
Haushaltsjahr 2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	590002 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Bauhof	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00	-1.100,00
	590003 - Bez. Leistung WP Bauhof	0,00	1.000,00	1.000,00	2.373,92	1.373,92
	590004 - Bez. Leistung SDG	5.118,17	6.000,00	6.000,00	4.438,35	-1.561,65
	590006 - Bez. Leistung Forstbetriebsgemeinschaft 19%	18.317,94	18.000,00	19.868,46	13.663,47	-6.204,99
	590007 - Bez. Leistung WP Forst 0%	0,00	1.000,00	1.000,00	2.373,92	1.373,92
	590009 - Bez. Leistung Planung Forst 19%	0,00	100,00	100,00	0,00	-100,00
	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%	32,00	1.000,00	364,01	364,01	0,00
	590062 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale Forst 0%	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00
	590069 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Forst 19%	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
	590500 - Bez. Leistung Forst 0%	13.861,00	10.000,00	2.550,00	2.550,00	0,00
	590507 - Bez. Leistung Forst 7% (Planung)	4.199,20	0,00	0,00	3.040,80	3.040,80
	590509 - Bez. Leistung Forst 19% innergemeinschaftlich	0,00	0,00	18.980,00	18.980,00	0,00
	590519 - Bez. Leistung Forst 19%	645.783,30	730.060,00	715.232,10	462.096,59	-253.135,51
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und bezogene Waren	51.855,50	38.315,00	38.278,13	56.104,15	17.826,02
	500000 - Betriebsstoffe und bezogene Waren	18.668,40	5.000,00	4.963,13	27.441,99	22.478,86
	500001 - Betriebsstoffe u. Waren Bauhof	1.820,23	2.000,00	2.990,96	2.990,14	-0,82
	500010 - Materialverrechnung Hauptamt	78,58	300,00	42,29	42,29	0,00
	500011 - Material Grünanlagen, Spielplätze, Schlegler Teiche	3.291,62	3.000,00	3.456,82	3.456,82	0,00
	500013 - Material Gemeindefstraßen	545,62	1.000,00	377,55	376,94	-0,61
	500014 - Straßenreinigung Winterdienst	4.942,23	5.100,00	4.941,05	3.229,76	-1.711,29
	500015 - Material Bushaltestellen	0,00	1.200,00	848,91	168,51	-680,40
	500016 - Material Wasserläufe	0,00	100,00	143,52	121,44	-22,08
	500017 - Abfallbeseitigung	1.478,20	6.000,00	5.298,25	1.891,07	-3.407,18
	500018 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	3.096,49	2.000,00	2.670,47	2.655,23	-15,24
	500019 - Material Märkte, Sonstiges	119,93	500,00	430,18	378,88	-51,30
	500020 - Kriegsgrab	25,00	115,00	115,00	82,40	-32,60
	530009 - Pflanzen Forst 7%	6.661,60	4.000,00	4.000,00	10.122,00	6.122,00
	530010 - Forstschutz 19%	5.639,31	8.000,00	8.000,00	3.146,68	-4.853,32
	531119 - Herstellung Erstaufforstung 19%	5.488,29	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	690.911,61	771.860,00	769.814,57	513.501,06	-256.313,51
	590002 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Bauhof	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00	-1.100,00
	590003 - Bez. Leistung WP Bauhof	0,00	1.000,00	1.000,00	2.373,92	1.373,92
	590004 - Bez. Leistung SDG	5.118,17	6.000,00	6.000,00	4.438,35	-1.561,65
	590006 - Bez. Leistung Forstbetriebsgemeinschaft 19%	18.317,94	18.000,00	19.868,46	13.663,47	-6.204,99
	590007 - Bez. Leistung WP Forst 0%	0,00	1.000,00	1.000,00	2.373,92	1.373,92

\\z0003f03.lecsb2.net\lfr\$\sasklaser\template\lfr_60012_efrgesamt.mrt (011 876 EB5) vom 21.02.2019

Erfolgsrechnung
Haushaltsjahr 2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	590009 - Bez. Leistung Planung Forst 19%	0,00	100,00	100,00	0,00	-100,00
	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%	32,00	1.000,00	364,01	364,01	0,00
	590062 - Bez. Leistung PC-Wartungspauschale Forst 0%	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00
	590069 - Bez. Leistung Verwaltungsdienstleistungen Forst 19%	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
	590500 - Bez. Leistung Forst 0%	13.861,00	10.000,00	2.550,00	2.550,00	0,00
	590507 - Bez. Leistung Forst 7% (Planung)	4.199,20	0,00	0,00	3.040,80	3.040,80
	590509 - Bez. Leistung Forst 19% innergemeinschaftlich	0,00	0,00	18.980,00	18.980,00	0,00
	590519 - Bez. Leistung Forst 19%	645.783,30	730.060,00	715.232,10	462.096,59	-253.135,51
06.	Personalaufwand	858.649,14	917.900,00	917.209,06	938.942,22	21.733,16
	602000 - Gehälter	336.478,31	351.071,00	346.508,08	362.909,00	16.400,92
	602001 - Gehälter Forst 0%	315.009,70	350.000,00	350.000,00	351.048,74	1.048,74
	602003 - Gehälter FAV	49.863,82	51.700,00	51.700,00	54.087,38	2.387,38
	611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	65.002,13	66.581,00	68.974,50	68.426,79	-547,71
	611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	59.855,11	65.000,00	63.503,50	65.265,91	1.762,41
	611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	8.913,19	9.300,00	9.139,09	9.638,46	499,37
	615000 - Versorgungskassen	11.366,69	11.548,00	13.731,01	13.105,02	-625,99
	615001 - Versorgungskassen Forst 0%	10.574,57	11.000,00	11.805,56	12.621,96	816,40
	615003 - Versorgungskassen FAV	1.585,62	1.700,00	1.847,32	1.838,96	-8,36
a)	Löhne und Gehälter	701.351,83	752.771,00	748.208,08	768.045,12	19.837,04
	602000 - Gehälter	336.478,31	351.071,00	346.508,08	362.909,00	16.400,92
	602001 - Gehälter Forst 0%	315.009,70	350.000,00	350.000,00	351.048,74	1.048,74
	602003 - Gehälter FAV	49.863,82	51.700,00	51.700,00	54.087,38	2.387,38
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	157.297,31	165.129,00	169.000,98	170.897,10	1.896,12
	611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	65.002,13	66.581,00	68.974,50	68.426,79	-547,71
	611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	59.855,11	65.000,00	63.503,50	65.265,91	1.762,41
	611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	8.913,19	9.300,00	9.139,09	9.638,46	499,37
	615000 - Versorgungskassen	11.366,69	11.548,00	13.731,01	13.105,02	-625,99
	615001 - Versorgungskassen Forst 0%	10.574,57	11.000,00	11.805,56	12.621,96	816,40
	615003 - Versorgungskassen FAV	1.585,62	1.700,00	1.847,32	1.838,96	-8,36
Javor	für soziale Abgaben	133.770,43	140.881,00	141.617,09	143.331,16	1.714,07
	611000 - Gesetzliche soziale Aufwendungen	65.002,13	66.581,00	68.974,50	68.426,79	-547,71
	611001 - Gesetzliche soziale Aufwendungen Forst 0%	59.855,11	65.000,00	63.503,50	65.265,91	1.762,41
	611003 - Gesetzliche soziale Aufwendungen FAV	8.913,19	9.300,00	9.139,09	9.638,46	499,37
Javor	für Altersversorgung	23.526,88	24.248,00	27.383,89	27.565,94	182,05
	615000 - Versorgungskassen	11.366,69	11.548,00	13.731,01	13.105,02	-625,99

\\z0003f03.lecsb2.net\lfr\$\sasklaser\lfr_60012_efrgesamt.mrt (011 876 EB5) vom 21.02.2019

Erfolgsrechnung
Haushaltsjahr 2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	615001 - Versorgungskassen Forst 0%	10.574,57	11.000,00	11.805,56	12.621,96	816,40
	615003 - Versorgungskassen FAV	1.585,62	1.700,00	1.847,32	1.838,96	-8,36
07.	Abschreibungen	86.354,30	78.993,00	78.993,00	81.233,98	2.240,98
	620001 - Abschreibungen Forst 0%	3.890,06	3.000,00	3.000,00	4.622,59	1.622,59
	620030 - Abschreibungen Bauhof Fahrzeuge	69.129,32	62.517,00	62.517,00	62.848,10	331,10
	620035 - Abschreibungen Bauhof Maschinen und Geräte	13.263,03	13.404,00	13.404,00	13.691,40	287,40
	620398 - Abschreibungen Einrichtungen Bauhof	71,89	72,00	72,00	71,89	-0,11
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	86.354,30	78.993,00	78.993,00	81.233,98	2.240,98
	620001 - Abschreibungen Forst 0%	3.890,06	3.000,00	3.000,00	4.622,59	1.622,59
	620030 - Abschreibungen Bauhof Fahrzeuge	69.129,32	62.517,00	62.517,00	62.848,10	331,10
	620035 - Abschreibungen Bauhof Maschinen und Geräte	13.263,03	13.404,00	13.404,00	13.691,40	287,40
	620398 - Abschreibungen Einrichtungen Bauhof	71,89	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	308.193,27	366.893,00	369.664,07	469.517,31	99.853,24
	630300 - Geschäftsbesorgung ZVIG	28.623,95	32.500,00	32.500,00	32.247,77	-252,23
	631000 - Miete	7.204,80	9.010,00	9.010,00	8.350,30	-659,70
	631001 - Miete Büroräume Forst 0%	2.430,24	2.430,00	2.430,24	2.430,24	0,00
	632500 - Nebenkosten Geschäftsräume	8.129,06	6.500,00	8.656,39	7.660,88	-995,51
	632503 - Nebenkosten Büroräume Forst 0%	1.239,36	1.240,00	1.239,76	1.239,36	-0,40
	632510 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 0%	192,82	300,00	631,56	213,12	-418,44
	632517 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 7%	181,22	300,00	460,56	460,56	0,00
	632519 - Bewirtschaftungskosten Forstgebäude 19%	1.236,92	700,00	2.944,25	2.937,99	-6,26
	640000 - Versicherung	812,97	1.100,00	1.100,00	1.044,06	-55,94
	640001 - Berufsgenossenschaft und Versicherungen Forst 0%	28.642,36	29.000,00	29.000,00	42.872,73	13.872,73
	642000 - Mitgliedsbeiträge Forst 0%	3.639,96	3.700,00	3.700,00	3.714,96	14,96
	645000 - Instandhaltung Reparatur Gebäude Forst 19%	997,85	1.500,00	1.500,00	6.426,72	4.926,72
	648500 - Bau und Instandhaltung Forstwege 19%	71.772,06	100.000,00	80.206,77	177.038,59	96.831,82
	648501 - Bau und Instandhaltung Erholungseinrichtungen Forst 19%	323,53	1.500,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
	648511 - Kosten Interreg-Projekt Forst 19 %	0,00	5.500,00	25.293,23	22.224,23	-3.069,00
	648512 - Nebenkosten Interreg-Projekt 0%	8,00	50,00	50,00	11,40	-38,60
	649000 - sonstige Reparaturen/ Instandhaltungen	19.310,82	25.000,00	21.444,93	17.025,99	-4.418,94
	649001 - sonst. Reparaturen/ Instandhaltungen Forst 19%	441,26	3.000,00	2.706,00	1.154,43	-1.551,57
	649002 - Benzin f. techn. Geräte Forst 19%	1.709,40	1.700,00	1.994,00	1.730,40	-263,60
	649501 - Wartungskosten Hard- und Software Forst 19%	1.338,00	1.400,00	417,42	0,00	-417,42

\\z0003f03.lecsb2.net\lfr\saaskaserver\template\ir_60012_effgesamt.mrt (011 876 EB5) vom 21.02.2019

Erfolgsrechnung
Haushaltsjahr 2018

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 .J. Spalte 3)
	01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
	EUR				
	1	2	3	4	5
650001 - Fahrzeugkosten Forst 19%	4.283,36	4.000,00	3.060,86	4.748,20	1.687,34
652000 - KFZ-Versicherung	6.872,93	6.400,00	8.464,69	7.194,59	-1.270,10
653000 - Kraftstoffe	20.296,37	30.000,00	26.710,82	19.578,66	-7.132,16
654000 - Reparatur/ Wartung	26.466,31	20.000,00	22.478,86	22.473,43	-5,43
657000 - sonstige KFZ-Kosten	4.961,08	5.000,00	5.000,00	4.296,47	-703,53
665000 - Reisekosten Bauhof	0,00	150,00	150,00	42,00	-108,00
665031 - Reisekosten Verpflegungsmehraufwand Bauhof (Tagegeld)	0,00	100,00	96,64	12,00	-84,64
665107 - Reisekosten Verpflegung Forst 7%	0,00	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)	0,00	200,00	410,08	341,43	-68,65
666019 - Reisekosten Übernachtungsaufwand Forst 19%	0,00	100,00	339,49	239,49	-100,00
666400 - Reisekosten Verpflegungsmehraufwand Forst 0% (Tagegeld)	24,00	100,00	100,00	91,20	-8,80
666800 - Reisekosten Forst 0% (km-Entschädigung Verwaltung)	8.668,66	8.000,00	9.705,82	9.678,45	-27,37
666801 - Fahrzeugentschädigungen Waldarbeiter 0%	2.327,50	2.500,00	2.756,20	2.669,45	-86,75
677030 - Verkaufsprovisionen/Einlieferungsgebühren Auktionen Bauhof	72,89	0,00	0,00	0,00	0,00
677100 - Verkaufsprovision FBG 0%	0,00	5.000,00	3.527,55	0,00	-3.527,55
677119 - Verkaufsprovision FBG 19%	13.185,68	20.000,00	20.000,00	10.895,93	-9.104,07
680000 - Porto	1,65	300,00	300,00	48,14	-251,86
680100 - Porto Briefe, Pakete, Einschreiben Forst 0%	139,00	250,00	250,00	161,35	-88,65
680119 - Porto Briefe, Pakete, Einschreiben Forst 19%	0,00	50,00	50,00	0,00	-50,00
680500 - Telefon	959,22	1.500,00	2.753,21	2.753,21	0,00
680501 - Telefon Forst 19%	1.119,23	1.500,00	1.005,44	1.494,49	489,05
681500 - Bürobedarf	307,60	1.000,00	296,85	256,51	-40,34
681501 - Bürobedarf Forst 19%	636,78	1.500,00	1.730,95	1.642,89	-88,06
682000 - Zeitschriften, Bücher	0,00	100,00	49,07	0,00	-49,07
682001 - Zeitschriften, Bücher Forst 7%	112,00	350,00	350,00	289,25	-60,75
682100 - Fortbildungskosten	0,00	500,00	39,91	115,10	75,19
682101 - Fortbildungskosten Forst 0%	162,27	500,00	290,63	290,63	0,00
683500 - Miete für Softwareeinrichtung	1.730,05	2.000,00	2.011,31	2.011,31	0,00
683510 - Miete für Softwareeinrichtung Forst 0%	989,42	1.000,00	1.224,30	1.223,79	-0,51
683519 - Miete für Softwareeinrichtung Forst 19%	1.485,28	1.900,00	2.888,08	2.870,16	-17,92
684000 - Mietleasing Bauhoffahrzeuge	2.992,44	2.993,00	2.992,44	2.992,44	0,00
684500 - Motorsägenentschädigung Forst 0%	3.418,12	4.000,00	4.751,68	4.721,49	-30,19
685000 - sonstige Geschäftskosten	52,67	50,00	140,29	140,29	0,00
685001 - Sonstige Geschäftskosten Forst 19 %	2.076,06	3.000,00	2.730,32	2.564,26	-166,06
685007 - Sonstige Geschäftskosten Forst 7%	153,89	0,00	140,00	140,00	0,00

\\z0003f03.lecsb2.net\lfr\saaski\server\template\lr_60012_efrgesamt.mrt (011 876 EB5) vom 21.02.2019

Erfolgsrechnung
Haushaltsjahr 2018

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		01 - 12 / 17	V,01-12,ÜA,B/18	V,01-12,ÜA,B/18	01 - 12 / 18	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	685100 - Schutzausrüstung und Sicherheit	4.746,92	3.300,00	3.412,90	3.318,75	-94,15
	685110 - Schutzkleidung Entschädigung Forst 0%	687,65	500,00	800,39	873,51	73,12
	685119 - Arbeitssicherheit. u. Schutzausrüstung Forst 19%	1.185,38	1.500,00	39,89	3.372,93	3.333,04
	685130 - Zuschuss Arbeitsschuhe	560,00	700,00	631,56	560,00	-71,56
	685210 - Aufwand Jagd 0%	1.730,29	500,00	1.627,35	1.627,35	0,00
	685217 - Aufwand Jagd 7%	119,86	500,00	300,74	285,05	-15,69
	685219 - Aufwand Jagd 19%	2.892,36	3.000,00	0,00	17.018,79	17.018,79
	685500 - Nebenkosten Geldverkehr	15,49	0,00	0,00	86,74	86,74
	685501 - Nebenkosten des Geldverkehr Forst 0%	20,30	0,00	0,00	91,13	91,13
	690000 - Verlust aus Abgängen des Anlagevermögens	8.109,51	0,00	0,00	1.126,25	1.126,25
	768001 - Grundsteuer Forst 0%	6.396,47	6.300,00	9.150,64	6.396,47	-2.754,17
II	ordentliche Aufwendungen	1.995.963,82	2.173.961,00	2.173.958,83	2.059.298,72	-114.660,11
09.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Javor	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
Javor	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
Javor	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
Javor	aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	125.649,52	84.139,00	84.141,17	-394.430,48	-478.571,65
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	125.649,52	84.139,00	84.141,17	-394.430,48	-478.571,65

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: Mandant: 9052 EB Forst u. Kommunale Dienste HH-Jahr: 2018 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 01.01.2018 bis 31.12.2018:

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 800,00 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	659.141,44
BT Forstwirtschaft	EUR	823.760,99
BT Verbandsverwaltung	EUR	84.497,19
Gesamt	EUR	1.567.399,62

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 150.602,76 € 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. 2.400,00 €.