

Jahresabschluss 2016

Gemeinde

Rathmannsdorf



Inhaltsverzeichnis

1	Ergebnisrechnung.....	3
2	Finanzrechnung	4
3	Vermögensrechnung	5
	Anhang	6
1	Allgemeine Angaben.....	7
2	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	9
2.1	Ausübung von Wahlrechten	12
3	Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Aktiva.....	15
4	Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Passiva	20
5	Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	26
6	Erläuterungen zur Finanzrechnung	32
7	Weitere Angaben im Anhang (nach § 52 Abs. 2 SächsKomHVO).....	35
7.1	Verwertungsbeschränkungen des Vermögens und sich daraus ergebende künftige Aufwendungen	35
7.2	Anwendung der Leistungsabschreibung	35
7.3	Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital bei den Herstellungskosten	35
7.4	Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und übertragene Ermächtigungen	36
7.5	Sparkassenträgerschaft	36
7.6	Rechtlich selbständige kommunale Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen	36
7.7	Kurs der Währungsumrechnung bei Fremdwährungen.....	37
7.8	Verpflichtungen ggü. Rechtseinheiten, die in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind ...	37
7.9	Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können.....	37
8	Übersichten zu Anlagen, Verbindlichkeiten, kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Bürgschaften, Forderungen und zu übertragende Haushaltsermächtigungen	38
	Anlagenverzeichnis.....	39

1 Ergebnisrechnung

Gemeinde Rathmannsdorf

Ergebnisrechnung zum 31. Dezember 2016

Muster 11
(zu § 48 SächsKomHVO-Doppik)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
Steuern und ähnliche Abgaben	347.122,62	348.700,00	370.279,00	370.529,53	250,53
darunter:					
Grundsteuern A und B	77.978,30	77.800,00	77.800,00	76.766,14	-1.033,86
Gewerbsteuer	49.399,52	50.000,00	59.406,00	59.406,32	0,32
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	188.976,05	190.000,00	202.173,00	202.173,43	0,43
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.342,50	18.700,00	18.700,00	18.902,14	202,14
+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	548.408,46	499.240,00	515.598,44	547.933,80	32.335,36
darunter:					
allgemeine Schlüsselzuweisungen	208.741,00	215.400,00	215.400,00	214.010,00	-1.390,00
sonstige allgemeine Zuweisungen	630,96	630,00	630,00	644,82	14,82
allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufgelöste Sonderposten	73.012,65	43.550,00	43.550,00	76.346,36	32.796,36
3 + sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.627,87	8.600,00	11.760,48	11.682,92	-77,56
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	34.481,50	32.775,00	34.721,83	38.452,89	3.731,06
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97,83	0,00	80.598,00	1.557,63	-79.040,37
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	30.873,67	29.800,00	29.921,43	30.825,47	904,04
8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	-73,94	0,00	0,00	-1.042,88	-1.042,88
9 + sonstige ordentliche Erträge	69.706,52	29.010,00	29.034,66	40.498,49	11.463,83
10 = ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	1.040.244,53	948.125,00	1.071.913,84	1.040.437,85	-31.475,99
11 Personalaufwendungen	84.609,36	81.014,00	81.014,00	81.912,68	898,68
darunter:					
Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.814,12	137.175,00	142.357,49	108.515,36	-33.842,13
14 + Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	192.762,47	228.985,00	228.985,00	231.184,27	2.199,27
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.721,49	1.500,00	1.500,00	194,38	-1.305,62
16 + Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	605.050,26	628.075,00	619.572,46	614.720,67	-4.851,79
17 + sonstige ordentliche Aufwendungen	53.832,19	53.505,00	54.015,89	45.835,02	-8.180,87
18 = ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	1.054.789,89	1.130.254,00	1.127.444,84	1.082.362,38	-45.082,46
19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-14.545,36	-182.129,00	-55.531,00	-41.924,53	13.606,47
20 außerordentliche Erträge	844,07	5.000,00	5.000,00	181.651,50	176.651,50
21 außerordentliche Aufwendungen	42.408,61	5.000,00	5.000,00	34.612,76	29.612,76
22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	-41.564,54	0,00	0,00	147.038,74	147.038,74
23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	-56.109,90	-182.129,00	-55.531,00	105.114,21	160.645,21
24 Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Abdeckung von Fehlbeträgen Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 = verbleibendes Gesamtergebnis (Nummer 23 + 26 + 27) ./ Nummern 24 + 25)	-56.109,90	-182.129,00	-55.531,00	105.114,21	160.645,21

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

	Betrag in EUR
1 Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	0,00
2 Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
3 Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
4 Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	147.038,74
802003 - Bildung der Rücklage des Sonderergebnisses	102.798,46
802008 - Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren nach § 25 Abs. 3	44.240,28
5 Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
6 SächsKomHVO-Doppik zu veranschlagen und auf das ordentliche Ergebnis der Folgejahre vorzutragen ist	0,00
7 Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00
8 Verrechnung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses mit dem Basiskapital	-41.924,53
801006 - Fehlbetrag des ord. Ergebnisses der mit Basiskapital verrechnet wird	-41.924,53
9 Verrechnung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00

¹ ursprünglicher Planansatz, ggf. in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

2 Finanzrechnung

Gemeinde Rathmannsdorf **Finanzrechnung zum 31. Dezember 2016** Muster 11

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)					
						EUR				
						1	2	3	4	5
Steuern und ähnliche Abgaben	345.188,88	348.700,00	370.279,00	369.751,15	-527,85					
darunter: Grundsteuern A und B	76.339,21	77.800,00	77.800,00	76.577,09	-1.222,91					
Gewerbesteuer	48.797,52	50.000,00	59.406,00	60.610,32	1.204,32					
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	188.902,74	190.000,00	202.173,00	200.355,55	-1.817,45					
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.663,66	18.700,00	18.700,00	18.878,69	178,69					
+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	945.594,07	1.928.063,00	1.944.601,44	627.498,52	-1.317.102,92					
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	204.657,00	215.400,00	215.400,00	214.010,00	-1.390,00					
sonstige allgemeine Zuweisungen	630,96	630,00	630,00	644,82	14,82					
allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	10.709,46	8.600,00	11.760,48	11.559,86	-200,62					
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	36.087,17	32.775,00	34.721,83	33.580,55	-1.141,28					
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	80.598,00	80.696,67	98,67					
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	30.913,93	29.800,00	29.921,43	30.807,21	885,78					
+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.780,43	29.010,00	29.034,66	26.890,24	-2.144,42					
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	1.394.273,94	2.376.948,00	2.500.916,84	1.180.784,20	-1.320.132,64					
10 Personalauszahlungen	83.778,28	81.014,00	81.014,00	82.745,57	1.731,57					
11 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	194.774,12	1.452.840,00	1.458.022,49	131.374,45	-1.326.648,04					
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.774,85	1.500,00	1.500,00	194,38	-1.305,62					
14 + Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	637.802,42	627.075,00	618.572,46	622.200,22	3.627,76					
15 + sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.182,89	53.505,00	54.015,89	42.520,95	-11.494,94					
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	979.312,56	2.215.934,00	2.213.124,84	879.035,57	-1.334.089,27					
17 = Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	414.961,38	161.014,00	287.792,00	301.748,63	13.956,63					
18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	267.291,03	228.250,00	284.046,00	96.246,72	-187.799,28					
19 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	5.000,00	5.000,00	3.125,00	-1.875,00					
22 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
23 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	4.084,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
24 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
25 = Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	271.375,03	233.250,00	289.046,00	99.371,72	-189.674,28					
26 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
27 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	68.699,94	5.000,00	5.000,00	2.085,78	-2.914,22					
28 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	311.199,58	138.000,00	532.022,00	185.555,91	-346.466,09					
29 + Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	146.132,32	166.000,00	164.900,00	21.867,37	-143.032,63					
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00					
31 + Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	900,02	31.000,00	31.000,00	1.468,05	-29.531,95					
32 + Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	526.931,86	340.000,00	733.422,00	211.477,11	-521.944,89					
33 nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, die nicht in Position 38 enthalten sind	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-255.556,83	-106.750,00	-444.376,00	-112.105,39	332.270,61					
35 = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)	159.404,55	54.264,00	-156.584,00	189.643,24	346.227,24					

Finanzrechnung - Blatt 2

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)					
						EUR				
						1	2	3	4	5
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
37 + Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
38 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
39 + Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
40 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./ (Nummern 38 + 39)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	159.404,55	54.264,00	-156.584,00	189.643,24	346.227,24					
42 Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
43 - Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
44 + Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.943,41	0,00	0,00	44.131,02	41.187,61					
45 - Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	8.172,35	0,00	0,00	36.669,28	28.496,93					
46 = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)	-5.228,94	0,00	0,00	7.461,74	12.690,68					
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	154.175,61	54.264,00	-156.584,00	197.104,98	346.227,24					
48 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	320.000,00	825.000,00	825.000,00	80.000,00	-745.000,00					
49 - Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	500.000,00	825.000,00	825.000,00	80.000,00	-745.000,00					
50 = Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 47 + 48) ./ (Nummer 49)	-25.824,39	54.264,00	-156.584,00	197.104,98	346.227,24					
51 = Anfangsbestand an Zahlungsmitteln (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	27.035,29	1.210,90	1.210,90	1.210,90	0,00					
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
52 = Endbestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 50 + 51)	1.210,90	55.474,90	-155.373,10	198.315,88	353.688,98					
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

¹ ursprünglicher Planansatz, ggf. in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

3 Vermögensrechnung

Aktivseite	Haushaltsjahr	Vorjahr	Passivseite	Haushaltsjahr	Vorjahr
	31.12.2016	31.12.2015		31.12.2016	31.12.2015
	in Euro			in Euro	
1. Anlagevermögen	6.341.402,12	6.401.392,92	1. Kapitalposition	4.089.200,21	3.606.465,33
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	a) Basiskapital	3.984.639,40	3.648.943,26
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0,00	b) Rücklagen	104.560,81	1.762,35
c) Sachanlagevermögen	5.052.548,55	5.098.218,31	aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.762,35	1.762,35
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	99.924,72	108.341,49	bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	102.798,46	0,00
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	1.866.994,86	1.819.377,30	cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
cc) Infrastrukturvermögen	2.138.195,50	2.235.416,22	dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
dd) Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	c) Fehlbeträge	0,00	-44.240,28
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	4.738,28	4.738,28	aa) Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	-44.240,28
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	584.749,47	631.865,03	bb) Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	48.236,65	36.224,92	cc) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	309.709,07	262.255,07	2. Sonderposten	2.027.560,51	1.975.597,46
d) Finanzanlagevermögen	1.288.853,57	1.303.174,61	a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	1.991.723,75	1.939.760,70
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
bb) Beteiligungen	1.253.016,81	1.267.337,85	c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
cc) Sondervermögen	0,00	0,00	d) Sonstige Sonderposten	35.836,76	35.836,76
dd) Ausleihungen	0,00	0,00	3. Rückstellungen	295.659,39	322.536,50
ee) Wertpapiere	35.836,76	35.836,76	a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	2.333.485,54	1.725.073,50	b) Rückstellungen für Reaktivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
a) Vorräte	7.566,72	8.609,60	c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.117.374,38	1.696.532,97	d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG	0,00	0,00
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	10.228,56	18.720,03	e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
d) Liquide Mittel	198.315,88	1210,90	f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	11.244,57
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	295.659,39	311.291,93
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
a) Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	j) Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
			4. Verbindlichkeiten	2.183.256,93	2.221.867,13
			a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
			b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
			c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	41.822,59	72.405,26
			e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.379,99	20.981,55
			f) Sonstige Verbindlichkeiten	2.126.054,35	2.128.480,32
			5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	79.210,62	0,00
			a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	79.210,62	0,00
Summe Aktiva	8.674.887,66	8.126.466,42	Summe Passiva	8.674.887,66	8.126.466,42

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

Anhang
zum
Jahresabschluss 2016

Gemeinde
Rathmannsdorf



1 Allgemeine Angaben

Die Gemeinde Rathmannsdorf liegt im Landkreis Sächsische Schweiz-Osterzgebirge und besteht aus den Ortsteilen Rathmannsdorf und Wendischfähre sowie den Ortslagen Höhe, Zauke, Plan und Gluto mit insgesamt 936 Einwohnern (Stand: 31.12.2016). Zudem bildet sie eine Verwaltungsgemeinschaft mit der Gemeinde Reinhardtsdorf-Schöna sowie der Stadt Bad Schandau als erfüllende Gemeinde.

Die Gemeinde Rathmannsdorf stellte ihr Haushalts- und Rechnungswesen zum 01. Januar 2013 vollständig von der Kernalistik auf die Vorschriften der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung (SächsKomHVO-Doppik¹) um. In diesem Zusammenhang war das Vermögen, das Eigen- und Fremdkapital zu erfassen, zu bewerten und eine Eröffnungsbilanz zu erstellen (§ 131 Abs. 3 SächsGemO² a.F.)

Zum benannten Stichtag wurde die Eröffnungsbilanz der Gemeinde Rathmannsdorf aufgestellt und nach Abschluss der örtlichen Prüfung durch den Gemeinderat am 21. September 2017 beschlossen (Beschluss-Nr. 15-09/2017). Die überörtliche Prüfung erfolgte im Jahr 2018, der abschließende Prüfbericht liegt vor. Erforderliche Korrekturen zur Eröffnungsbilanz wurden im Haushaltsjahr 2013 verbucht.

Der Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2015 wurde abschließend geprüft und wird voraussichtlich im Mai 2021 vom Gemeinderat festgestellt.

Der Gemeinderat Rathmannsdorf beschloss am 18.02.2016 mit Beschluss-Nr. 08-02/2016 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2016 / 2017 (Doppelhaushalt). Nach der öffentlichen Bekanntmachung am 30.05.2016 trat die Haushaltssatzung am 01.06.2016 rückwirkend zum 01.01. des Jahres in Kraft.

Gemäß § 88 Abs. 1 SächsGemO hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, der klar und übersichtlich ist. Weiterhin sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen aufzuführen. Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der

¹ Verordnung des Sächsischen Staatsministeriums des Innern über die kommunale Haushaltswirtschaft (Sächsische Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik – SächsKomHVO-Doppik) vom 10. Dezember 2013 (SächsGVBl. S. 910); zuletzt geändert durch Verordnung vom 30. Juli 2019 (SächsGVBl. S. 598).

² Sächsische Gemeindeordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 9. März 2018 (SächsGVBl. S. 62), die zuletzt durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Dezember 2020 (SächsGVBl. S. 722) geändert worden ist

Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Gemeinde vermitteln.

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

2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

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

Die Gemeinde Rathmannsdorf hat für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres ihre Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, ihre Forderungen und Schulden, den Betrag des baren Geldes sowie ihre sonstigen Vermögensgegenstände und Schulden anzugeben (Inventar). Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 ist für das Haushaltsjahr 2016 nach den Vorschriften der SächsGemO, SächsKomHVO-Doppik, der VwV KomHSys sowie unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufgestellt.

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

Der Jahresabschluss umfasst die:

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

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

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

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

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

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

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

Zur Eröffnungsbilanz wurde eine Inventur nach § 61 Abs. 1 i.V.m. §§ 34, 35 SächsKomHVO-Doppik vorgenommen. Dies beinhaltete die Erfassung der körperlichen Vermögensgegenstände, z.B. immaterielles Vermögen, Forderungen, liquide Mittel und Schulden. Die in der Eröffnungsbilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden unter der Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ebenso für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 beibehalten.

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

Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen wurden bis zur Eröffnungsbilanz nicht, ab 2013 für Zahlungen über 5.000 EUR aktiviert.

Rechnungsabgrenzungsposten werden unter Berücksichtigung der periodengerechten Darstellung von Erträgen bzw. Aufwendungen für Vorgänge gebildet, die je Einzelfall die Wertgrenze von 410 EUR überschreiten.

Geldbeschaffungskosten stellen generell keine Anschaffungs- oder Herstellungskosten dar.

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

Aktivseite
1. Anlagevermögen a) Immaterielle Vermögensgegenstände b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen c) Sachanlagevermögen dd) Bauten auf fremden Grund und Boden d) Finanzanlagevermögen aa) Anteile an verbundenen Unternehmen cc) Sondervermögen dd) Ausleihungen 3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten 4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag a) Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag

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

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

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

Es konnten keine zu erwartenden Risiken und Verluste im Zeitraum zwischen dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 und dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 sowie dem Zeitraum der Aufstellung dieses Jahresabschlusses festgestellt werden.

2.1 Ausübung von Wahlrechten

Festwert

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

In der Gemeinde Rathmannsdorf wurden keine Festwerte gebildet.

Gruppenbewertung

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

Die Gruppenbewertung kam nicht zur Anwendung.

Inventarisierungspflicht

§ 35 Abs. 4 SächsKomHVO-Doppik erlaubt es, bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellkosten, vermindert um einen darin enthaltenen Vorsteuerbetrag, im Einzelnen den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten, von der Inventarisierungspflicht gemäß § 34 SächsKomHVO-Doppik auszuschließen.

Bewegliche Vermögensgegenstände deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 410 EUR nicht überschreiten, wurden nicht erfasst und bewertet.

Material- und Fertigungsgemeinkosten

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

Die wahlweisen Material- und Fertigungsgemeinkosten bleiben der Berechnung unberücksichtigt.

Zinsen für Fremdkapital

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

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

Weitere sonstige Rückstellungen

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

Dieses Wahlrecht wurde durch die Gemeinde Rathmannsdorf nicht wahrgenommen.

Wertansätze Vorratsvermögen

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

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

Komponentenansatz

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

Der sogenannte Komponentenansatz wird von der Gemeinde nicht angewandt.

Bewertung Finanzanlagenvermögen

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

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

Verrechnung von Fehlbeträgen

§ 131 Abs. 6 SächsGemO a.F.³ erlaubt es bis zum Haushaltsjahr 2017 als Saldo aus den nicht zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen entstandene Fehlbeträge im Jahre der Entstehung mit dem Basiskapital zu verrechnen.

Das Übergangsrecht bis 2017 gem. § 131 Abs. 6 SächsGemO a.F. zur Verrechnung eines negativen Saldos mit dem Basiskapital im Jahr der Entstehung wird durch die Gemeinde wahrgenommen.

Anwendung unterschiedlicher Versionen der SächsKomHVO-Doppik

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

³ Sächsische Gemeindeordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 3. März 2014 (SächsGVBl. S. 146), die zuletzt durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Dezember 2020 (SächsGVBl. S. 722) geändert worden ist.

3 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Aktiva

Die Erläuterungen zu den Bilanzpositionen gehen nur auf die Positionen ein, zu denen die Bilanz auch Werte aufweist. Die Nummerierung folgt dabei der Vorgabe nach § 51 SächsKomHVO-Doppik. Lediglich die Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen werden, trotz nicht vorhandener Werte, gesondert behandelt.

Weiterhin werden die Bilanzpositionen in ihrer Entwicklung über das Haushaltsjahr 2016 dargestellt und mit den Werten aus dem Jahresabschluss 2015 verglichen.

1. Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens geht aus der Anlagenübersicht hervor.

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

1.b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

An Dritte gezahlte Zuwendungen für Investitionen können als Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen aktiviert werden. Die Gemeinde hat, genau wie in den Vorjahren, keine Zuwendungen für Dritte geleistet.

1.c) Sachanlagevermögen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2015 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2016
1. c)	Sachanlagevermögen	5.098.218,31	5.052.548,55	-45.669,76
1. c) aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	108.341,49	99.924,72	-8.416,77
1. c) bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	1.819.377,30	1.866.994,86	47.617,56
1. c) cc)	Infrastrukturvermögen	2.235.416,22	2.138.195,50	-97.220,72
1. c) ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	4.738,28	4.738,28	0,00
1. c) ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	631.865,03	584.749,47	-47.115,56
1. c) gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	36.224,92	48.236,65	12.011,73
1. c) hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	262.255,07	309.709,07	47.454,00

Bei den unbebauten Grundstücken kam es zu einer Minderung durch Grundstücksverkäufe um 8.416,77 EUR im Vergleich zum Vorjahr. Der Wert beträgt somit weiterhin 108.341,49 EUR.

Die Bilanzposition der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechten an solchen erhöhte sich um 47.617,56 EUR. Zum einen kam es zu einem Zugang am FSt. 303/16 (Hohnsteiner Str. 13b) in Höhe von 106.157,26 EUR für die Herstellung der Spielfläche für die Kindertagesstätte. Weiterhin wurde ein Mehrzweckgebäude aus dem Aktivierungswert des FSt. 303/16 herausgelöst und mit 22.269,93 EUR nachträglich aktiviert. Die Aktivierung hätte bereits 2015 erfolgen müssen und wurde zum 01.01.2016 nachgeholt. Die bislang aufgelaufene Abschreibung aus 2015 wurde über eine außerplanmäßige Abschreibung dargestellt. Die restlichen Änderungen beruhen auf planmäßigen Abschreibungen. Die Bilanzposition beträgt per 31. Dezember 2016 1.866.994,86 EUR.

Das Infrastrukturvermögen fiel im Vergleich zum Vorjahr um 97.220,72 EUR geringer aus und beträgt nun 2.138.195,50 EUR. Es kam zu Aktivierungen durch Grundstückskäufe aus rückständigem Grunderwerb. Die eigens gebildeten Positionen wurden dementsprechend in Abgang gebracht. Zudem kam es Nachaktivierungen beim Gehweg und der Stützmauer an der S 163. Die restlichen Änderungen beruhen auf planmäßigen Abschreibungen.

Bei den Kunstgegenständen und -denkmälern ergab sich keine Änderung zum Vorjahr.

Die Bilanzposition Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge verringert sich um 47.115,56 EUR. Es kam durch die Anschaffung neuer Bauhoftechnik (Rasentraktor, Freischneider) zu Zugängen. Weitere Änderungen resultieren aus planmäßigen Abschreibungen sowie Umbuchungen. Zum 31. Dezember 2016 beträgt der Bilanzwert 584.749,47 EUR.

Die Änderung der Bilanzposition Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere um 12.011,73 EUR auf 48.236,65 EUR resultiert aus Zugängen für den Zaun der Kindertagesstätte, einem Spielgerät, einem Räumschild sowie planmäßigen Abschreibungen.

Die Anlagen im Bau fallen mit 309.709,07 EUR um 47.454,00 EUR höher aus als im Vorjahr. Folgende Maßnahmen stellen aktuell Anlagen im Bau dar:

- BM Flutungsanlage Kita Hochwasser 2013
- BM Instandsetzung Schindergraben Hochwasser 2013
- BM Ertüchtigung Grenzgraben mit Bedienweg Hochwasser 2013
- BM Kindertagesstätte Spielfläche
- BM Straßenbeleuchtung Pestalozzistraße.

Zudem wird der Erwerb der Flurstücke 433/2 und 433/4 (Heideweg - Sportplatzweg) als geleistete Anzahlung auf Sachanlagen geführt.

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

1.d) Finanzanlagevermögen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2015 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2016
1. d)	Finanzanlagevermögen	1.303.174,61	1.288.853,57	-14.321,04
1. d) bb)	Beteiligungen	1.267.337,85	1.253.016,81	-14.321,04
1. d) ee)	Wertpapiere	35.836,76	35.836,76	0,00

Über das gesamte Finanzanlagevermögen ergab sich eine Wertminderung in Höhe von 14.321,04 EUR, somit ergibt sich für den Jahresabschluss 2016 ein Gesamtbuchwert in Höhe von 1.288.853,57 EUR.

Beteiligungen								
111400 - Sonstige Anteilsrechte								
Nr.	Beteiligung	Produkt	Bewertungsmethode	Beteiligungsquote 31. Dezember 2015	Beteiligungsquote 31. Dezember 2016	Wert zum 31. Dezember 2015	Wert zum 31. Dezember 2016	Veränderung
1	KBO	53.10.01.00	Eigenkapitalspiegelmethode	0,2286%	0,2286%	77.232,55 €	76.904,47 €	- 328,08 €
2	Abwasserzweckverband Bad Schandau	53.80.01.00	Eigenkapitalspiegelmethode	10,10%	9,70%	873.292,94 €	846.852,57 €	- 26.440,37 €
3	Zweckverband Wasserversorgung Pirna/Sebnitz	53.30.01.00	Eigenkapitalspiegelmethode	1,20%	1,22%	316.812,36 €	325.155,67 €	8.343,31 €
4	WASS GmbH - Wasserbehandlung Sächsische Schweiz GmbH	53.50.01.00	Eigenkapitalspiegelmethode	0,00%	0,87%	- €	4.104,10 €	4.104,10 €
						1.267.337,85 €	1.253.016,81 €	- 14.321,04 €

Einlage Stammkapital: Juni 2016 (500 EUR)
→
Wert des Finanzanlagevermögens per 31.12.2016 1.253.016,81 €

Über alle Beteiligungen ergab sich eine Minderung von 14.321,04 EUR. Der Bestand beträgt zum 31. Dezember 2016 1.253.016,81 EUR.

Die Beteiligung an der KBO reduziert sich von 2015 zu 2016 um 328,08 EUR aufgrund des geringeren Jahresüberschusses. Der Beteiligungswert beträgt damit 76.904,47 EUR.

Die Gemeinde ist weiterhin am Abwasserzweckverband Bad Schandau beteiligt. Die Beteiligungsquote sank gemäß Verbandsatzung von 10,10 % auf 9,70 %, was eine Minderung des Beteiligungswerts um 26.440,37 EUR auf 846.852,57 EUR bedeutet.

Die Beteiligung am Zweckverband Wasserversorgung Pirna/Sebnitz erhöhte sich um 8.343,31 EUR auf 325.155,67 EUR, aufgrund des höheren Beteiligungsanteils für 2016.

Weiterhin beteiligt sich die Gemeinde Rathmannsdorf seit dem 23.06.2016 mit einer Stammkapitaleinlage von 500,00 EUR an der WASS GmbH – Wasserbehandlung Sächsische Schweiz

GmbH. Zum Jahresende 2016 ergab sich ein Beteiligungsanteil von 0,87 %, welcher zu einem Beteiligungswert in Höhe von 4.104,10 EUR führt

Nr.	Bilanzkonto	Bezeichnung	Produkt	Wert zum 31. Dezember 2015	Auflösung	Wert zum 31. Dezember 2016	Veränderung
1	142700 - Kapitalmarktpapiere ggü. Kreditinstituten	Vorsorgerücklage	61.20.01.00 Sonstig. Allg. Finanzwirt.	35.836,76 €	- €	35.836,76 €	- €
				35.836,76 €		35.836,76 €	- €

Den Wertpapieren ist die Vorsorgerücklage zugeordnet, welche sich im Haushaltsjahr 2016 laut Festsetzungsbescheid über den Finanzausgleich für das Ausgleichsjahr 2016 nicht änderte. Gemäß § 23 Abs. 2 SächsFAG a.F. wird durch Gesetz in Abhängigkeit von der Entwicklung der Deckungsmittel entschieden ob es zu einer Auflösung kommt. Eine gesetzliche Regelung zur Auflösung wurde in 2016 nicht getroffen. Das bei den kreisangehörigen Gemeinden und kreisfreien Städten vorhandene Vorsorgevermögen wird im Jahr 2020 vollständig aufgelöst.

2. Umlaufvermögen

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

Der Ausfallwahrscheinlichkeit bei Forderungen wird durch Einzelwert- oder Pauschalwertberichtigung Rechnung getragen. Aufgrund der Geringfügigkeit der Zahlungsausfälle über die letzten drei Jahre (Ausfälle: 165,78 EUR zu Gesamtforderungen: 4.355.333,27 EUR) wurde auf die Bildung von Pauschalwertberichtigungen verzichtet.

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2015 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2016
2.	Umlaufvermögen	1.725.073,50	2.333.485,54	608.412,04
2. a)	Vorräte	8.609,60	7.566,72	-1.042,88
2. b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.696.532,97	2.117.374,38	420.841,41
2. c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	18.720,03	10.228,56	-8.491,47
2. d)	Liquide Mittel	1.210,90	198.315,88	197.104,98

2.a) Vorräte

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

Im Falle der Gemeinde Rathmannsdorf enthält die Bilanzposition Vorräte unfertige Leistungen aus tatsächlichen Betriebskosten in Höhe von 7.566,72 EUR.

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

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen betragen zum 31. Dezember 2016 2.117.374,38 EUR und fallen um 420.841,41 EUR höher aus als im Vorjahr (31. Dezember 2015: 1.696.532,97 EUR). Die Steigerung begründet sich durch Forderungen gegenüber der SAB über eine Zuwendung für die Baumaßnahmen Grenzgraben, Schindergraben und der Fabrikantenvilla Hohnsteiner Str. (KITA) im Rahmen der Wiederherstellung nach dem Hochwasserereignis 2013.

2.c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens

Die privatrechtlichen Forderungen betragen zum 31. Dezember 2016 10.228,56 EUR und fallen um 8.491,47 EUR geringer aus als im Vorjahr (31. Dezember 2015: 18.720,00 EUR).

2.d) Liquide Mittel

Nr.	Art	Bezeichnung	Konto-nummer	Bank	Sachkonto	Endbestand des Vorjahres [EUR]	Anfangsbestand des Haushaltsjahres [EUR]	Endbestand des Haushaltsjahres [EUR]
1	Girokonto	Stadtkonto	3000029523	Ostsächs.SpK Dresden	171101	1.210,90	1.210,90	198.315,88
						1.210,90	1.210,90	198.315,88

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2015 erhöhte sich der Bestand der liquiden Mittel um 197.104,98 EUR auf 198.315,88 EUR zum 31. Dezember 2016. Die liquiden Mittel wurden zu ihrem Nennwert angesetzt. Es wurde keine Handkasse geführt.

Weitere Positionen sind im Umlaufvermögen nicht zu verzeichnen.

4 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen - Passiva

1. Kapitalposition

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2015 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2016
1.	Kapitalposition	3.606.465,33	4.089.200,21	482.734,88
1. a)	Basiskapital	3.648.943,26	3.984.639,40	335.696,14
1. b)	Rücklagen	1.762,35	104.560,81	102.798,46
1. c)	Fehlbeträge	-44.240,28	0,00	44.240,28

Die Kapitalposition beträgt zum 31. Dezember 2016 4.089.200,21 EUR, was einer Steigerung um 482.734,88 EUR entspricht (Stand zum 31. Dezember 2015: 3.606.465,33 EUR).

Veränderung der Kapitalposition	Wert
Kapitalposition zum 31.12.2015	3.606.465,33 €
Verrechnung der Fördermittel Wiederaufbau KITA (HW 2013) mit dem BK	375.180,67 €
Verrechnung Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	- 41.924,53 €
Korrektur Rückstellung rückständiger Grunderwerb	- 6.100,00 €
Fehlerkorrektur Rückstellung rückständiger Grunderwerb	8.540,00 €
Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren nach § 25 Abs. 3	44.240,28 €
Bildung der Rücklage des Sonderergebnisses	102.798,46 €
Kapitalposition zum 31.12.2015	4.089.200,21 €

1.a) Basiskapital

Das Basiskapital weist eine Wertsteigerung im Vergleich zum Vorjahr um 335.696,14 EUR auf, die von der Verrechnung sowie der Verrechnung der Fördermittel für den Wiederaufbau der Kita nach dem Hochwasser 2013 sowie des Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses stammt.

Für weitere Ausführungen zur Verrechnung des Fehlbetrags wird auf Gliederungspunkt 5 „Erläuterungen zur Ergebnisrechnung“ verwiesen.

1.b) Rücklagen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2015 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2016
1. b)	Rücklagen	1.762,35	104.560,81	102.798,46
1. b) aa)	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.762,35	1.762,35	0,00
1. b) bb)	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	102.798,46	102.798,46

Im Haushaltsjahr 2016 konnte kein Überschuss des ordentlichen Ergebnisses erzielt werden. Somit bleibt die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31. Dezember 2016 unverändert bei 1.762,35 EUR.

Der Überschuss im Sonderergebnis in Höhe von 147.038,74 EUR wurde teilweise zum Ausgleich des vorgetragenen Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses eingesetzt. Der verbliebene Betrag über 102.798,46 EUR wurde in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt.

1.c) Fehlbetrag

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2015 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2016
1. c)	Fehlbetrag	-44.240,28	0,00	44.240,28
1. c) aa)	Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	-44.240,28	0,00	44.240,28

Der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses aus dem HHJ 2013 wurde zum 31.12.2016 mit dem Überschuss des Sonderergebnisses verrechnet und somit komplett ausgeglichen.

2. Sonderposten

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2015 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2016
2.	Sonderposten	1.975.597,46	2.027.560,51	51.963,05
2. a)	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	1.939.760,70	1.991.723,75	51.963,05
2. d)	Sonstige Sonderposten	35.836,76	35.836,76	0,00

2.a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen

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

Gegenüber dem Vorjahr ist eine Steigerung der Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen in Höhe von 51.963,05 EUR zu verzeichnen, die hauptsächlich aus der regulären jährlichen Auflösung der Sonderposten sowie der Passivierung von Fördermitteln für den Zaun der Kindertagesstätte, einer Sirenenanlage, für den Abriss der Bestandsbebauung auf dem Kitagelände resultiert. Die Bilanzposition beträgt somit 2.027.560,51 EUR (2015: 1.975.597,46 EUR).

2.d) Sonstige Sonderposten

Gegenüber dem Vorjahr kam es zu keiner Veränderung der sonstigen Sonderposten. Das Vorsorgevermögen ist nach § 23 Abs. 3 SächsFAG (a.F.) als sonstiger Sonderposten auszuweisen. Gemäß § 23 Abs. 2 SächsFAG a.F. wird durch Gesetz in Abhängigkeit von der Entwicklung der Deckungsmittel entschieden ob es zu einer Auflösung kommt. Eine gesetzliche Regelung zur Auflösung wurde in 2016 nicht getroffen. Das bei den kreisangehörigen Gemeinden und kreisfreien Städten vorhandene Vorsorgevermögen wird im Jahr 2020 vollständig aufgelöst.

Der Bestand des Vorsorgevermögens beträgt zum 31. Dezember 2016 insgesamt 35.836,76 EUR.

3. Rückstellungen

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2015 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2016
3.	Rückstellungen	322.536,50	295.659,39	-26.877,11
3. g)	Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	11.244,57	0,00	-11.244,57
3. h)	Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	311.291,93	295.659,39	-15.632,54

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

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

Die Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen konnte in voller Höhe im HHJ 2016 aufgelöst werden. Die Beseitigung der Schäden durch das Hochwasser 2013 am und im Gemeindeamt-/Kitagebäude konnte abgeschlossen werden. Die Rückstellung wurde gegen Aufwand aufgelöst.

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

Die Rückstellungen aus sonstigen vertraglichen Verpflichtungen beinhaltet neben den Rückstellungen für die örtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz 2013 auch die der Jahresabschlüsse 2013 bis 2016 (Gemeinde und BgA Aussichtsturm). Zum 31. Dezember 2016 verbleibt eine Rückstellung in Höhe von 24.135,60 EUR.

289100 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen							
Nr.	Bezeichnung	Beschreibung	HHJ	Wert zum 31.12.2015	Zuschreibung/ Auflösung	Wert zum 31.12.2016	Voraussichtl. Auflösung
1	Rückstellung DRK 2016	Lohnrückstellung Kita	EB	3.346,04 €	-3.346,04 €	0,00 €	2016
2	Prüfung Eröffnungsbilanz	BDO	2013	6.176,10 €		6.176,10 €	2017
3	Prüfgebühr JA 2013	BDO	2013	7.900,00 €		7.900,00 €	2019
4	Prüfgebühr JA 2014	Dr.Brodbeck	2014	2.975,00 €		2.975,00 €	2020
5	JA BgA Aussichtsturm 2014	Böttcher, Herrmann und Sozien	2014	695,50 €	-695,50 €	0,00 €	2016
6	Prüfgebühr JA 2015	Dr.Brodbeck	2015	2.975,00 €		2.975,00 €	2021
7	JA BgA Aussichtsturm 2015	Böttcher, Herrmann und Sozien	2015	695,50 €		695,50 €	2017
8	Prüfgebühr JA 2016	Dr.Brodbeck	2016	0,00 €	2.975,00 €	2.975,00 €	2021
9	JA BgA Aussichtsturm 2016	Böttcher, Herrmann und Sozien	2016	0,00 €	439,00 €	439,00 €	2018
Summe				24.763,14 €		24.135,60 €	

Weitere Rückstellungen existieren in Form von Rückstellungen für gesetzliche Verpflichtung aus rückständigem Grunderwerb von Verkehrsflächen in Höhe von 271.523,79 EUR. Im Vergleich zum Vorjahr kam es zu einem Grundstückskauf sowie einer Rückstellungskorrektur.

Sachkonto 289101

Rückstellung	Beschreibung	Wert zum 31.12.2015	Zuschreibung/ Auflösung	Wert zum 31.12.2016	Voraussichtl. Auflösung
RST rückständiger Grunderwerb	beschränkt öffentliche Wege Rathmannsdorf	98.035,99 €	-6.465,00 €	91.570,99 €	
RST rückständiger Grunderwerb	Gemeindestraßen Rathmannsdorf	188.492,80 €	-8.540,00 €	179.952,80 €	
Summe		286.528,79 €		271.523,79 €	

4. Verbindlichkeiten

Position	Bezeichnung	Wert zum 31. Dezember 2015 in EUR	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Veränderung zum 31. Dezember 2016
4.	Verbindlichkeiten	2.221.867,13	2.183.256,93	-38.610,20
4. b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00
4. d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	72.405,26	41.822,59	-30.582,67
4. e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	20.981,55	15.379,99	-5.601,56
4. f)	sonstige Verbindlichkeiten	2.128.480,32	2.126.054,35	-2.425,97

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgt zum Erfüllungsbetrag. Eine Verzinsung der Verbindlichkeiten erfolgte nicht. Weitere Angaben sind der beigelegten Verbindlichkeitenübersicht zu entnehmen.

4.b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Zum 31. Dezember 2016 bestehen keine Kreditverbindlichkeiten bei der Gemeinde Rathmannsdorf.

4.d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen umfassen zum 31. Dezember 2016 einen Wert von 41.822,59 EUR und liegen somit um 30.582,67 EUR unter dem Vorjahreswert (72.405,26 EUR). Die Verbindlichkeiten bestehen hauptsächlich aus Zahlungsverpflichtungen bezüglich der Leistungen der Straßenbeleuchtung, Gebühren, Energiekosten, Unterhaltungskosten für Infrastrukturvermögen, Planungsleistungen, Sachverständigenkosten.

Es bestanden keine Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten zum 31. Dezember 2016. Weiterhin sank der Wert der Anzahlungen aus Betriebskostenvorauszahlungen um 738,00 EUR auf 7.548,00 EUR.

4.e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen bestehen per 31. Dezember 2016 in Höhe von 15.379,99 EUR und umfassen neben einer Rückzahlung an das DRK Sebnitz unter anderem auch Zuschüsse an Kitas und kommunale Kostenbeteiligungen.

4.f) Sonstige Verbindlichkeiten

Sonstige Verbindlichkeiten bestehen per 31. Dezember 2016 in Höhe von 2.126.054,35 EUR und fallen somit um 2.425,97 EUR geringer aus als im Vorjahr.

Sonstige Verbindlichkeiten		Stand zu Beginn des	Stand zum Ende des
		Haushaltsjahres	Haushaltsjahres
		TEUR	
		1	2
275000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	11,66 €	11,66 €
275010	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus laufender Verwaltungstätigkeit	543.661,61 €	109.814,80 €
275011	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus Investitionstätigkeit	1.571.646,09 €	1.961.869,93 €
275020	Sonstige Verbindlichkeiten aus investitiven Schlüsselzuweisungen	0,00 €	29.543,00 €
277102	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzamt - Umsatzsteuer	115,15 €	0,00 €
277200	abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	1.725,06 €	518,17 €
279100	Sonstige Verbindlichkeiten	432,19 €	592,88 €
279111	Verbindlichkeiten Hochwasser 2013	10.566,62 €	22.415,24 €
279199	Kreditorische Debitoren (Überzahlung von Forderungen)	321,94 €	1.288,67 €
		2.128.480,32 €	2.126.054,35 €

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus laufender Verwaltungstätigkeit handelt es sich um hauptsächlich um Verbindlichkeiten für die Projektsteuerung im Zuge des Hochwassers 2013. Bei den sonstigen Verbindlichkeiten aus Investitionstätigkeit resultiert der Anstieg aus Verbindlichkeiten für den Grenzgraben, der Straßenbeleuchtung Pestalozzistraße

sowie einer zu passivierenden Spende für Spielgeräte auf dem Spielplatz in der Ortslage Höhe. Weiterhin bestehen Verbindlichkeiten aus investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 29.543,00 EUR für die Schaffung der erforderlichen Außenspielflächen in der Kindertagesstätte. Weitere Verbindlichkeiten, die aus dem Hochwasser 2013 entstanden, bestehen in Höhe von 22.415,24 EUR und gehören zur Projektsteuerung für die Schadensbeseitigung.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Im Haushaltsjahr 2016 wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 79.210,62 EUR für eine Ablösesumme für die Unterhaltung von Geh- und Radwegen an der S 163 gebildet. Die eigentliche Ablösesumme betrug 80.598,84 EUR und wurde am 05.07.2016 eingezahlt. Der RAP 2016 beträgt 1.388,22 EUR und gilt für das zweite Halbjahr 2016. Der RAP wird bis zum Ende der Abschreibung der Geh- und Radwege (30.06.2045) jahresweise (pro volles Jahr: 2.779,32 EUR) abgegrenzt.

5 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung beinhaltet:

Bezeichnung	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz
Erträge	1.071.913,84	1.222.089,35	150.175,51
Aufwendungen	1.127.444,84	1.116.975,14	-10.469,70
Gesamtergebnis (Erträge ./ . Aufwendungen)	-55.531,00	105.114,21	160.645,21

Gegenüber dem Planansatz hat sich das Gesamtergebnis um 160.645,21 EUR verbessert. Die Erträge stiegen im Vergleich zum Plan um 150.175,51 EUR. Auf der anderen Seite reduzierten sich die Aufwendungen um 10.469,70 EUR. Somit stehen den Aufwendungen in Höhe von 1.116.975,14 EUR Erträge von insgesamt 1.222.089,35 EUR gegenüber. Abschließend verbleibt zum 31. Dezember 2016 ein positives Gesamtergebnis von 105.114,21 EUR.

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

Ordentliches Ergebnis

Bezeichnung	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz
Erträge	1.071.913,84	1.040.437,85	-31.475,99
Aufwendungen	1.127.444,84	1.082.362,38	-45.082,46
Gesamtergebnis (Erträge ./ . Aufwendungen)	-55.531,00	-41.924,53	13.606,47

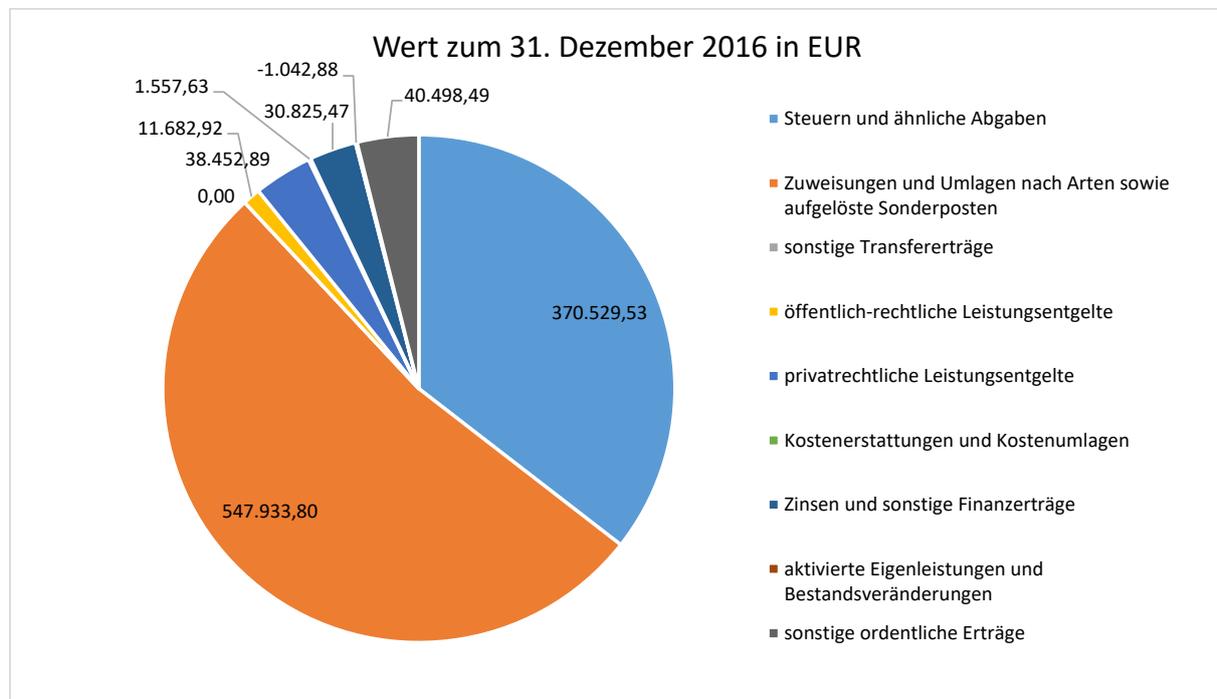
Sonderergebnis

Bezeichnung	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz
Erträge	5.000,00	181.651,50	176.651,50
Aufwendungen	5.000,00	34.612,76	29.612,76
Gesamtergebnis (Erträge ./ . Aufwendungen)	0,00	147.038,74	147.038,74

Erträge

Die ordentlichen Erträge setzen sich zusammen aus:

Erträge	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz
Steuern und ähnliche Abgaben	370.279,00	370.529,53	250,53
Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	515.598,44	547.933,80	32.335,36
sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.760,48	11.682,92	-77,56
privatrechtliche Leistungsentgelte	34.721,83	38.452,89	3.731,06
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.598,00	1.557,63	-79.040,37
Zinsen und sonstige Finanzerträge	29.921,43	30.825,47	904,04
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	-1.042,88	-1.042,88
sonstige ordentliche Erträge	29.034,66	40.498,49	11.463,83
Summe	1.071.913,84	1.040.437,85	-31.475,99

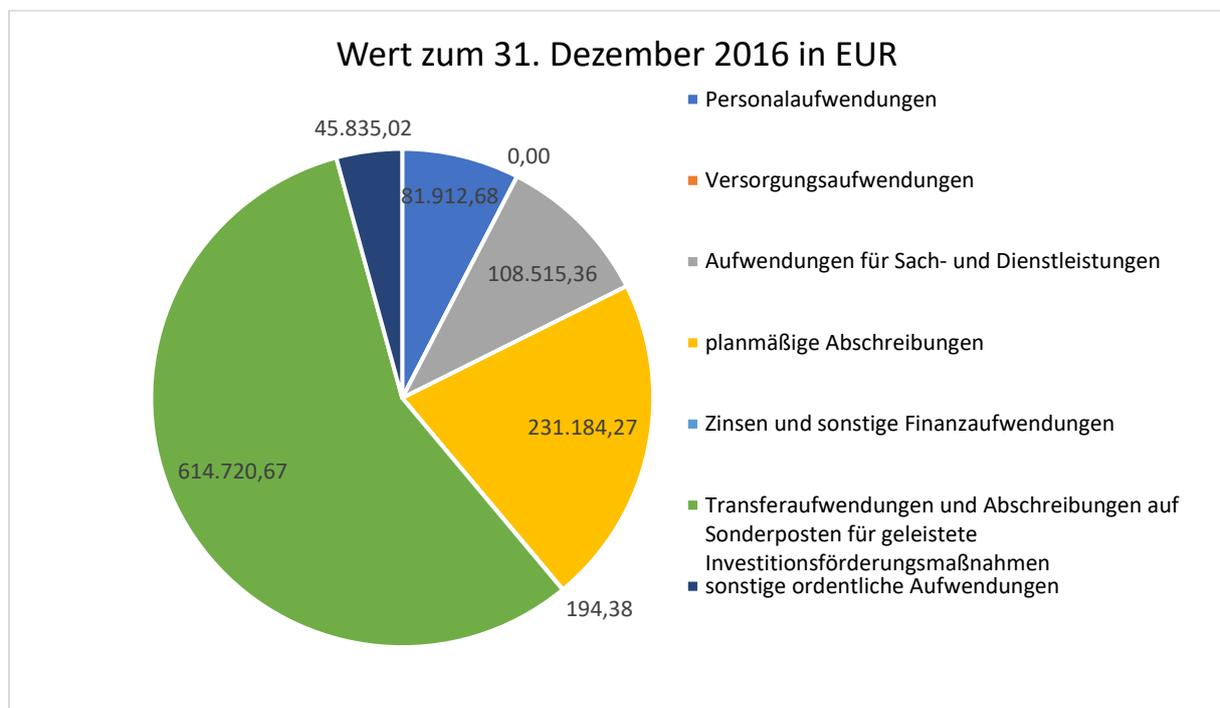


Die ordentlichen Erträge fielen 2016 im Vergleich zum Planansatz um 31.475,99 EUR niedriger aus, was hauptsächlich aus gesunkenen Kostenerstattungen und Kostenumlagen resultiert. Die Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten fielen mit 547.933,80 EUR um 32.335,36 EUR höher aus als geplant. Die sonstigen ordentlichen Erträge betragen zum 31. Dezember 2016 40.498,49 EUR und stiegen um 11.463,83 EUR. Insgesamt beliefen sich die ordentlichen Erträge per 31. Dezember 2016 auf 1.040.437,85 EUR (2015: 1.040.244,53 EUR).

Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich zusammen aus:

Aufwendungen	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz
Personalaufwendungen	81.014,00	81.912,68	898,68
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.357,49	108.515,36	-33.842,13
planmäßige Abschreibungen	228.985,00	231.184,27	2.199,27
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.500,00	194,38	-1.305,62
Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	619.572,46	614.720,67	-4.851,79
sonstige ordentliche Aufwendungen	54.015,89	45.835,02	-8.180,87
Summe	1.127.444,84	1.082.362,38	-45.082,46



Die Aufwendungen fielen um 45.082,46 EUR geringer aus als geplant. So sanken die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 33.842,13 EUR, aufgrund deutlich geringerer Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, des sonstigen unbeweglichen Vermögens, Kraftstoffen, Verbrauchsmitteln sowie gesunkenen Fahrzeuginstandhaltungsaufwendungen. Die planmäßigen Abschreibungen stiegen um 2.199,27 EUR. Die Personalaufwendungen stiegen im Vergleich zum Ansatz nur geringfügig. Insgesamt beliefen sich die ordentlichen Aufwendungen per 31. Dezember 2016 auf 1.082.362,38 EUR (2015: 1.054.789,89 EUR).

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

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

Im Haushaltsjahr 2016 kam es insgesamt zu außerordentlichen Erträgen in Höhe von 181.651,50 EUR (Vorjahr: 844,07 EUR). Von diesen Erträgen beziehen sich 59.773,97 EUR auf Zuweisungen und Zuschüsse für die Projektsteuerung des Hochwassers 2013 (Aufwand der Jahre 2015, 2016) und 116.312,53 EUR auf Zuweisungen für die Hochwassermaßnahme Grenzgraben. Weiterhin entstand ein Ertrag in Höhe von 2.440,00 EUR durch eine Rückstellungsauflösung für rückständigen Grunderwerb, die nur in Höhe von 4.025,00 EUR hätte gebildet werden müssen. Aus der Veräußerung von Grundstücken entstanden zudem Erträge in Höhe von 3.125,00 EUR.

Im Haushaltsjahr 2016 kam es zu außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 34.612,76 EUR (Vorjahr: 42.408,61 EUR). Von diesen Aufwendungen betreffen 22.415,24 EUR die Projektsteuerung für das Hochwasser 2013. Weiterhin kam es zu periodenfremden Aufwendungen, aufgrund der Neubewertung des Grundstückskaufs Hohnsteine Str. 13 (KITA) mitsamt den Bestandsgebäuden, wovon ein Gebäude künftig als Mehrzweckgebäude für die KITA saniert und genutzt werden soll. Dieses Gebäude wurde 2015 nicht aktiviert. Zum 01.01.2016 wurde die Aktivierung nachgeholt und der Restbuchwert über die außerplanmäßige Abschreibung abgebildet. Da diese Abschreibung dem HHJ 2015 zuzuordnen ist, wurde der Wert in den periodenfremden Aufwand umgebucht. Schlussendlich entstanden noch Aufwendungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögen und Sachvermögen in Höhe von 8.857,02 EUR, aufgrund von Grundstücksverkäufen und Grundstücksabgängen nach Tausch.

Insgesamt kam es zu einem Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 41.924,53 EUR, während sich im Sonderergebnis ein Saldo von 147.038,74 EUR und somit ein Überschuss ergab.

Zusammenfassend resultiert daraus ein Überschuss im Gesamtergebnis in Höhe von 105.114,21 EUR.

		Betrag in EUR
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	0,00
2	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
3	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	147.038,74
	802003 - Bildung der Rücklage des Sonderergebnisses	102.798,46
	802008 - Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren nach § 25 Abs. 3	44.240,28
5	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
6	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der nach § 25 Abs. 3 Satz 2 SächsKomHVO-Doppik zu veranschlagen und auf das ordentliche Ergebnis der Folgejahre vorzutragen ist	0,00
7	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00
8	Verrechnung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses mit dem Basiskapital	-41.924,53
	801006 - Fehlbetrag des ord. Ergebnisses der mit Basiskapital verrechnet wird	-41.924,53
9	Verrechnung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00

Der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 41.924,53 EUR wurde mit dem Basiskapital verrechnet. § 131 Abs. SächsGemO 6 a.F.⁴ erlaubt es bis zum Haushaltsjahr 2017 als Saldo aus den nicht zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen entstandene Fehlbeträge im Jahre der Entstehung mit dem Basiskapital zu verrechnen. Der Saldo aus nicht zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen im ordentlichen Ergebnis erlaubt einen maximal verrechenbaren Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 142.798,53 EUR (siehe nachfolgende Berechnung):

Ermittlung des maximal verrechenbaren Fehlbetrags

	SK	Wert
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	471100	204.323,85 €
Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	472900	26.768,45 €
		231.092,30 €
abzgl.		
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	316100	76.346,36 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	337100	- €
Erträge aus Zuschreibungen Finanzanlagevermögen	358100	11.947,41 €
		88.293,77 €
maximaler verrechenbarer Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses		142.798,53 €

⁴ Sächsische Gemeindeordnung in der Fassung der Bekanntmachung vom 3. März 2014 (SächsGVBl. S. 146), die zuletzt durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Dezember 2020 (SächsGVBl. S. 722) geändert worden ist.

Der Überschuss des Sonderergebnisses (147.038,74 EUR) wurde in Höhe von 44.240,28 EUR beansprucht, um den Fehlbetrag aus Vorjahren zu decken. Somit verblieben 102.798,46 EUR, die in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wurden.

6 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.500.916,84	1.180.784,20	-1.320.132,64
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.213.124,84	879.035,57	-1.334.089,27
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	287.792,00	301.748,63	13.956,63

Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weist zum 31. Dezember 2016 einen Überschuss in Höhe von 301.748,63 EUR aus, was im Vergleich zum Planansatz (287.792,00 EUR) einer Verbesserung von 13.956,63 EUR entspricht. Die Einzahlungen (1.180.784,20 EUR) unterschreiten den Planwert (2.500.916,84 EUR) durch Mindereinzahlungen in Höhe von 1.320.132,64 EUR, die hauptsächlich aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufender Aufwand und Zuweisungen für laufende Zwecke mit Maßnahmen und den Übrigen Bereich stammen.

Auf der Auszahlungsseite war eine Abnahme von 1.334.089,27 EUR zu verzeichnen, was wiederum zu Auszahlungen zum 31. Dezember 2016 in Höhe 879.035,57 EUR führte. Die Minderauszahlungen im Vergleich zum Vorjahr entstanden hauptsächlich durch um 1.326.648,04 EUR geringere Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, speziell für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens mit Maßnahme (1.165.000,00 EUR).

In Summe bleiben die Auszahlungen unter den Einzahlungen im Haushaltsjahr 2016 und führen somit zu einem Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 301.748,63 EUR.

Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	289.046,00	99.371,72	-189.674,28
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	733.422,00	211.477,11	-521.944,89
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-444.376,00	-112.105,39	332.270,61

Der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit weist zum 31. Dezember 2016 einen Saldo in Höhe von -112.105,39 EUR aus, was im Vergleich zum Plan (-444.376,00 EUR) eine Verbesserung von 332.270,61 EUR bedeutet. Die Einzahlungsseite sank um 189.674,28 EUR auf 99.371,72 EUR, die Auszahlungsseite fiel mit 211.477,11 EUR um 521.944,89 EUR geringer aus als geplant.

Insgesamt kam es deutlich geringeren Einzahlungen aus Investitionszuwendungen als geplant, hauptsächlich aufgrund durch die Verschiebung von Baumaßnahmen. Auf der Gegenseite blieben ebenfalls die Auszahlungen für Investitionstätigkeiten deutlich unter dem Planansatz.

	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf			
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf	287.792,00	301.748,63	13.956,63
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-444.376,00	-112.105,39	332.270,61
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-156.584,00	189.643,24	346.227,24

Der Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf ermittelt sich aus der Summe des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und des Saldos aus Investitionstätigkeit. Zum 31. Dezember 2016 ergab sich demnach ein Finanzierungsmittelüberschuss in Höhe von 189.643,24 EUR. Unter nachfolgender Berücksichtigung des Zahlungsmittelsaldos aus Finanzierungstätigkeit kann sich noch eine Änderung des Finanzmittelbestandes ergeben.

	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00

Der Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit weist keine Werte auf und führt somit zu keiner Änderung des Bedarfs an Zahlungsmitteln im Jahr 2016.

	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen			
Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	44.131,02	44.131,02
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	36.669,28	36.669,28
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00	7.461,74	7.461,74

Unter Beachtung der haushaltsunwirksamen Vorgänge, die einen Überschuss von 7.461,74 EUR aufweisen, ergibt sich ausgehend vom Finanzmittelüberschuss von 189.643,24 EUR schlussendlich ein Überschuss an Zahlungsmitteln in Höhe von 197.104,98 EUR im Haushaltsjahr 2016.

	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr			
Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	825.000,00	80.000,00	-745.000,00
Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	-825.000,00	-80.000,00	745.000,00
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	0,00	0,00	0,00

Durch Kassenkredite kam es in 2016 zu keiner Änderung des Zahlungsmittelbestandes. Somit bleibt es bei dem Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 197.104,98 EUR.

Insgesamt erhöhten sich die liquiden Mittel vom Anfang des Haushaltsjahres 2016 in Höhe von 1.210,90 EUR um 197.104,98 EUR auf insgesamt 198.315,88 EUR (siehe nachfolgende Tabelle).

Bestand an liquiden Mitteln	fortgeschriebener Planansatz des HH-Jahres	Wert zum 31. Dezember 2016 in EUR	Vergleich Ist/Ansatz
Anfangsbestand an liquiden Mitteln	1.210,90	1.210,90	0,00
+/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	-156.584,00	197.104,98	353.688,98
Endbestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres	-155.373,10	198.315,88	353.688,98

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

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

7.1 Verwertungsbeschränkungen des Vermögens und sich daraus ergebende künftige Aufwendungen

(§ 52 Abs. 2 Nr. 4 SächsKomHVO-Doppik)

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

7.2 Anwendung der Leistungsabschreibung

(§ 52 Abs. 2 Nr. 5 SächsKomHVO-Doppik)

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

7.3 Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital bei den Herstellungskosten

(§ 52 Abs. 2 Nr. 6 SächsKomHVO-Doppik)

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

7.4 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und übertragene Ermächtigungen

(§ 52 Abs. 2 Nr. 7 SächsKomHVO-Doppik)

Folgende Haushaltsermächtigungen werden aus dem Haushaltsjahr 2016 ins Folgejahr übertragen:

BuSchl	BuKreis	Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Soll [EUR]	Haben [EUR]	Text
P31	MÜ	36.51.01.01	099530	KITA0001	45.700,00	-	Übertrag von 2016 nach 2017 Kindertagesstätte Spielfläche/Außenanlagen
P31	MÜ	54.10.01.01	099210	STR00006	2.000,00	-	Übertrag von 2016 nach 2017 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden
P31	MÜ	54.10.01.01	099130	STR00008	30.000,00	-	Übertrag von 2016 nach 2017 RW-Kanal Schulberg
P31	MÜ	54.10.01.01	099320	STR00008	5.000,00	-	Übertrag von 2016 nach 2017 Erwerb von zu aktiv. Bewegl. Vermögensgegenständen
P31	MÜ	54.10.01.01	099520	STR00008	25.000,00	-	Übertrag von 2016 nach 2017 Planungsleistungen Schulberg
P31	MÜ	54.10.01.02	099320	STRBEL03	109.800,00	-	Übertrag von 2016 nach 2017 Straßenbeleuchtung Pestalozzistraße
P31	MÜ	54.30.01.01	099520	STR00001	286.563,00	-	Übertrag von 2016 nach 2017 Geh- und Radwege an Staatsstr./Hohnsteiner Str./Elbstr-S163
P31	MÜ	55.10.01.02	099320	SPIELG01	9.530,00	-	Übertrag von 2016 nach 2017 Spielgeräte für Kinderspielplätze
					513.593,00 €	0,00 €	

7.5 Sparkassenträgerschaft

(§ 52 Abs. 2 Nr. 8 SächsKomHVO-Doppik)

Die Gemeinde unterhält keine Sparkassenträgerschaft.

7.6 Rechtlich selbständige kommunale Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen

(§ 52 Abs. 2 Nr. 9 SächsKomHVO-Doppik)

Die Gemeinde hält keine rechtlich selbständigen Stiftungen oder sonstiges Treuhandvermögen.

7.7 Kurs der Währungsumrechnung bei Fremdwährungen

(§ 52 Abs. 2 Nr. 10 SächsKomHVO-Doppik)

Vermögen bzw. Schulden in Fremdwährungen bestanden zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 nicht.

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

(§ 52 Abs. 2 Nr. 11 SächsKomHVO-Doppik)

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

7.9 Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

(§ 52 Abs. 2 Nr. 12 SächsKomHVO-Doppik)

Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, bestanden zum Jahresabschlussstichtag 31. Dezember 2016 nicht.

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

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

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

sind dem Anhang beigelegt.

Rathmannsdorf, den 11. Mai 2021



Uwe Thiele

Bürgermeister der Gemeinde Rathmannsdorf

Anlagenverzeichnis

Anlage 1.1	Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2016
Anlage 1.2	Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2016, detailliert
Anlage 2.1	Anlagevermögen zum 31. Dezember 2016
Anlage 2.2	Anlagevermögen zum 31. Dezember 2016, detailliert
Anlage 3.1	Übersicht der Forderungen zum 31. Dezember 2016
Anlage 3.2	Übersicht der Forderungen zum 31. Dezember 2016, detailliert
Anlage 4.1	Übersicht der Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2016
Anlage 4.2	Übersicht der Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2016, detailliert
Anlage 5	Übersicht über die ins Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen zum 31. Dezember 2016
Anlage 6.1	Gesamtergebnisrechnung zum 31. Dezember 2016
Anlage 6.2	Gesamtergebnisrechnung zum 31. Dezember 2016, detailliert
Anlage 8.1	Finanzrechnung zum 31. Dezember 2016
Anlage 8.2	Finanzrechnung zum 31. Dezember 2016, detailliert

Haushaltsjahr: 2016

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 16 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 15 EUR
1. Anlagevermögen	6.341.402,12	6.401.392,92
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0,00
c) Sachanlagevermögen	5.052.548,55	5.098.218,31
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	99.924,72	108.341,49
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	1.866.994,86	1.819.377,30
cc) Infrastrukturvermögen	2.138.195,50	2.235.416,22
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	4.738,28	4.738,28
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	584.749,47	631.865,03
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	48.236,65	36.224,92
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	309.709,07	262.255,07
d) Finanzanlagevermögen	1.288.853,57	1.303.174,61
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
bb) Beteiligungen	1.253.016,81	1.267.337,85
cc) Sondervermögen	0,00	0,00
dd) Ausleihungen	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	35.836,76	35.836,76
2. Umlaufvermögen	2.333.485,54	1.725.073,50
a) Vorräte	7.566,72	8.609,60
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.117.374,38	1.696.532,97
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	10.228,56	18.720,03
d) Liquide Mittel	198.315,88	1.210,90
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
a) Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Summe Aktiva	8.674.887,66	8.126.466,42

Haushaltsjahr: 2016

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 16 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 15 EUR
1. Kapitalposition	4.089.200,21	3.606.465,33
a) Basiskapital	3.984.639,40	3.648.943,26
b) Rücklagen	104.560,81	1.762,35
aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.762,35	1.762,35
bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	102.798,46	0,00
cc) Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
c) Fehlbeträge	0,00	-44.240,28
aa) Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	-44.240,28
bb) Fehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
cc) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2. Sonderposten	2.027.560,51	1.975.597,46
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	1.991.723,75	1.939.760,70
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
d) Sonstige Sonderposten	35.836,76	35.836,76
3. Rückstellungen	295.659,39	322.536,50
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00
b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG	0,00	0,00
e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	11.244,57
h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	295.659,39	311.291,93

Haushaltsjahr: 2016

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 16 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 15 EUR
i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j) sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten	2.183.256,93	2.221.867,13
a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	41.822,59	72.405,26
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.379,99	20.981,55
f) Sonstige Verbindlichkeiten	2.126.054,35	2.128.480,32
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	79.210,62	0,00
a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	79.210,62	0,00
Summe Passiva	8.674.887,66	8.126.466,42
<hr/>		
Summe Aktiva	8.674.887,66	8.126.466,42
Summe Passiva	8.674.887,66	8.126.466,42
Saldo	0,00	0,00

Druckparameter: Mandant: 7205 Gemeinde Rathmannsdorf HH-Jahr: 2016 Listennr.: 1 Vermögensrechnung
 (Bilanz) Buchungsperiode für VKZ Vorjahr von: 0 bis: 13 Buchungsperiode für VKZ von: 0 bis:
 13
 Listenauswahl: Positionsnachweis
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033')

Haushaltsjahr: 2016

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 16 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 15 EUR
1. Anlagevermögen	6.341.402,12	6.401.392,92
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0,00
c) Sachanlagevermögen	5.052.548,55	5.098.218,31
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	99.924,72	108.341,49
011000 Grünflächen	35.776,42	35.776,42
013000 Wald u. Forsten	12.997,66	12.997,66
015000 Gewässer	1.905,50	1.905,50
019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	49.245,14	57.661,91
ab) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	1.866.994,86	1.819.377,30
021100 mit Wohnbauten - Grundstücke	42.630,50	42.630,50
021200 mit Wohnbauten - Gebäude, Außenanlagen	55.157,68	66.864,10
022100 mit sozialen Einrichtungen - Grundstücke	166.502,51	82.615,18
022200 mit sozialen Einrichtungen - Gebäude, Außenanlagen	693.520,15	694.373,16
025100 mit Sportanlagen - Grundstücke	4.266,00	4.266,00
029100 mit sonstigen Gebäuden - Grundstücke	29.748,90	29.748,90
029200 mit sonstigen Gebäuden - Gebäude, Außenanlagen	875.169,12	898.879,46
ac) Infrastrukturvermögen	2.138.195,50	2.235.416,22
031200 Brücken, Tunnel u. ingenieurbauliche Anlagen - Gebäude, Außenanlagen	82.587,36	84.185,82
037200 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen - Gebäude, Außenanlagen	291.411,00	298.392,26
038100 Straßen, Wege, Plätze - Grundstücke	238.844,58	247.521,73
038200 Straßen, Wege, Plätze - Gebäude, Außenanlagen	1.236.747,71	1.309.569,00
039100 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Grundstücke	28.144,31	28.144,31
039200 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Gebäude, Außenanlagen	260.460,54	267.603,10
ad) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
ae) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	4.738,28	4.738,28
059000 Sonstige Denkmäler	4.738,28	4.738,28
af) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	584.749,47	631.865,03
061000 Fahrzeuge	62.486,40	75.263,85
062000 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	522.263,07	556.601,18
ag) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	48.236,65	36.224,92
074100 Betriebs- u. Geschäftsausstattung elektrische Geräte	24.852,27	28.419,14
074200 Betriebs- u. Geschäftsausstattung sonstige Ausstattung	23.384,38	7.805,78
ah) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	309.709,07	262.255,07
091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	13.059,94	769,27
096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	141.037,08	90.392,89
096300 Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	155.612,05	171.092,91
d) Finanzanlagevermögen	1.288.853,57	1.303.174,61
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
ab) Beteiligungen	1.253.016,81	1.267.337,85
111400 Sonstige Anteilsrechte	1.253.016,81	1.267.337,85
ac) Sondervermögen	0,00	0,00
ad) Ausleihungen	0,00	0,00
ae) Wertpapiere	35.836,76	35.836,76

Haushaltsjahr: 2016

Aktiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 16 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 15 EUR
142700 Kapitalmarktpapiere gegenüber Kreditinstituten	35.836,76	35.836,76
2. Umlaufvermögen	2.333.485,54	1.725.073,50
a) Vorräte	7.566,72	8.609,60
086001 unfertige Leistungen aus tatsächlichen Betriebskosten	7.566,72	8.609,60
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.117.374,38	1.696.532,97
151100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	17.244,06	16.442,44
151110 EWB-öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	-328,85
153000 Steuerforderungen	12.055,08	11.126,82
153010 EWB-Steuerforderungen	-64,47	-276,69
154000 Forderungen aus Transferleistungen	11.332,00	49.591,07
159100 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.076.807,71	1.619.978,18
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	10.228,56	18.720,03
168001 Forderungskonto Vorsteuer	852,12	670,10
169100 Sonstige Forderg., Vermögensgegenstände	9.186,44	17.606,41
169110 EWB-sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	-352,13
169111 Sonstige privatrechtliche Forderungen Hochwasser 2013	0,00	231,65
169112 Sonstige privatrechtliche Forderungen aus Kindergeldzahlungen	190,00	564,00
d) Liquide Mittel	198.315,88	1.210,90
171101 Sichteinlagen bei Banken u. Versicherungen SPK 3000029523	198.315,88	1.210,90
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
a) Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Summe Aktiva	8.674.887,66	8.126.466,42

Haushaltsjahr: 2016

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 16 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 15 EUR
1. Kapitalposition	4.089.200,21	3.606.465,33
a) Basiskapital	3.984.639,40	3.648.943,26
201000 Basiskapital	3.867.939,25	3.534.683,11
201001 Basiskapital aus Differenzbeträgen zum Regelfördersatz	101.705,89	101.705,89
201100 Basiskapital aus Korrektur zur Eröffnungsbilanz	14.994,26	12.554,26
b) Rücklagen	104.560,81	1.762,35
aa) Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.762,35	1.762,35
202100 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.762,35	1.762,35
bb) Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	102.798,46	0,00
202200 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	102.798,46	0,00
cc) Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
c) Fehlbeträge	0,00	-44.240,28
aa) Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	-44.240,28
205400 Vortrag von Fehlbeträgen aus dem letzten Jahresabschluss	0,00	-44.240,28
bb) Fehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
cc) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2. Sonderposten	2.027.560,51	1.975.597,46
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	1.991.723,75	1.939.760,70
211110 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen vom Land	1.902.242,26	1.847.126,59
211120 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen von Gemeinden/Verbänden	10.778,07	11.511,07
211130 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen von Zweckverbänden u.d.gl.	2.669,44	2.736,31
211170 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	76.033,98	78.386,73
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
d) Sonstige Sonderposten	35.836,76	35.836,76
214100 Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen ohne investive Zweckbindung	35.836,76	35.836,76
3. Rückstellungen	295.659,39	322.536,50
a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00
b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG	0,00	0,00

Haushaltsjahr: 2016

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 16 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 15 EUR
e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	11.244,57
283000 Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	11.244,57
h) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	295.659,39	311.291,93
289100 Rückstellung für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen	24.135,60	24.763,14
289101 Rückstellung für gesetzliche Verpflichtung aus rückständigem Grunderwerb von Verkehrsflächen	271.523,79	286.528,79
i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j) sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten	2.183.256,93	2.221.867,13
a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	41.822,59	72.405,26
251100 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung.	34.274,59	58.806,03
251110 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung. Sicherheitseinbehalt	0,00	5.313,23
252001 Erhaltene Anzahlungen aus Betriebskostenvorauszahlungen	7.548,00	8.286,00
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.379,99	20.981,55
261100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	15.379,99	20.981,55
f) Sonstige Verbindlichkeiten	2.126.054,35	2.128.480,32
275000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	11,66	11,66
275010 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.814,80	543.661,61
275011 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus Investitionstätigkeit	1.961.869,93	1.571.646,09
275020 sonstige Verbindlichkeiten aus investiven Schlüsselzuweisungen	29.543,00	0,00
277102 Verb.gegenüber Finanzamt - Umsatzsteuer	0,00	115,15
277200 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	518,17	1.725,06
279100 Sonstige Verbindlichkeiten	592,88	432,19
279111 Verbindlichkeiten Hochwasser	22.415,24	10.566,62
279199 Kreditrisiko Debitoren (Überzahlung von Forderungen)	1.288,67	321,94
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	79.210,62	0,00

Haushaltsjahr: 2016

Passiva	Haushaltsjahr 00 - 12 / 16 EUR	Vorjahr 00 - 12 / 15 EUR
a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	79.210,62	0,00
291100 Passive Rechnungsabgrenzungsposten aus Dienstleistungen oder Lieferungen	79.210,62	0,00
Summe Passiva	8.674.887,66	8.126.466,42
<hr/>		
Summe Aktiva	8.674.887,66	8.126.466,42
Summe Passiva	8.674.887,66	8.126.466,42
Saldo	0,00	0,00

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M13 Vermögensrechnung: Mandant: 7205 Gemeinde Rathmannsdorf
 HH-Jahr: 2016 Listenauswahl . von: 0 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 0 Listen-Nr.: 1-
 Vermögensrechnung (Bilanz) Listentyp: B
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'd7225007'); bis = 13; VJ bis =
 13; VJ von = 0; . von = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 1; Listentyp = B;
 Kontennachweis = an

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO-Doppik
Haushaltsjahr 2016
 (in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen ¹	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Sachanlagevermögen	7.833.796,50	203.246,53	49.977,58	0,00	7.987.065,45	2.735.578,19	207.664,34	8.725,63	0,00	2.934.516,90	5.098.218,31	5.052.548,55
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	123.147,12	0,00	17.142,40	0,00	106.004,72	14.805,63	0,00	8.725,63	0,00	6.080,00	108.341,49	99.924,72
1.3.1.1 Grünflächen	41.856,42	0,00	0,00	0,00	41.856,42	6.080,00	0,00	0,00	0,00	6.080,00	35.776,42	35.776,42
1.3.1.2 Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3 Wald und Forsten	12.997,66	0,00	0,00	0,00	12.997,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.997,66	12.997,66
1.3.1.4 Schutz- und Ausgleichsflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5 Gewässer	1.905,50	0,00	0,00	0,00	1.905,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.905,50	1.905,50
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	66.387,54	0,00	17.142,40	0,00	49.245,14	8.725,63	0,00	8.725,63	0,00	0,00	57.661,91	49.245,14
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	2.370.836,51	22.269,93	22.269,93	106.157,26	2.476.993,77	551.459,21	58.539,70	0,00	0,00	609.998,91	1.819.377,30	1.866.994,86
1.3.2.1 Wohnbauten	145.589,39	0,00	0,00	0,00	145.589,39	36.094,79	11.706,42	0,00	0,00	47.801,21	109.494,60	97.788,18
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	991.931,14	22.269,93	22.269,93	106.157,26	1.098.088,40	214.942,80	23.122,94	0,00	0,00	238.065,74	776.988,34	860.022,66

\\z000s03.lecsb2.net\frf\saaskiasever\template\anlibu_2471_anlagenspiegel.mrt (1A2-35C-9FE) vom 23.02.2021

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO-Doppik
Haushaltsjahr 2016
 (in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen ¹	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.3.2.3 Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4 Kulturanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5 Sportanlagen	28.440,00	0,00	0,00	0,00	28.440,00	24.174,00	0,00	0,00	0,00	24.174,00	4.266,00	4.266,00
1.3.2.6 Gartenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	1.204.875,98	0,00	0,00	0,00	1.204.875,98	276.247,62	23.710,34	0,00	0,00	299.957,96	928.628,36	904.918,02
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschl. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.886.315,72	3.196,88	10.565,25	769,27	3.879.716,62	1.650.899,50	90.621,62	0,00	0,00	1.741.521,12	2.235.416,22	2.138.195,50
1.3.3.1 Tunnel, Brücken und ing.techn. Anlagen	95.907,86	0,00	0,00	0,00	95.907,86	11.722,04	1.598,46	0,00	0,00	13.320,50	84.185,82	82.587,36
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	371.514,94	0,00	0,00	0,00	371.514,94	73.122,68	6.981,26	0,00	0,00	80.103,94	298.392,26	291.411,00
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.953.347,51	3.196,88	10.565,25	769,27	2.946.748,41	1.396.256,78	74.899,34	0,00	0,00	1.471.156,12	1.557.090,73	1.475.592,29

\\z000sf03.lecsb2.net\frf\saaskiasserver\template\anlibu_2471_anlagenspiegel.mrt (1A2-35C 9f6) vom 23.02.2021

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO-Doppik
 Haushaltsjahr 2016
 (in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen ¹	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	465.545,41	0,00	0,00	0,00	465.545,41	169.798,00	7.142,56	0,00	0,00	176.940,56	295.747,41	288.604,85
1.3.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	4.738,28	0,00	0,00	0,00	4.738,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.738,28	4.738,28
1.3.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	1.018.921,89	4.106,75	0,00	1.321,08	1.024.349,72	387.056,86	52.543,39	0,00	0,00	439.600,25	631.865,03	584.749,47
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	167.581,91	3.471,87	0,00	14.499,49	185.553,27	131.356,99	5.959,63	0,00	0,00	137.316,62	36.224,92	48.236,65
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	262.255,07	170.201,10	0,00	-122.747,10	309.709,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262.255,07	309.709,07
1.4 Finanzvermögen	1.483.928,37	500,00	0,00	0,00	1.484.428,37	180.753,76	26.768,45	0,00	11.947,41	195.574,80	1.303.174,61	1.288.853,57
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2 Beteiligungen	1.448.091,61	500,00	0,00	0,00	1.448.591,61	180.753,76	26.768,45	0,00	11.947,41	195.574,80	1.267.337,85	1.253.016,81
1.4.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 Wertpapiere	35.836,76	0,00	0,00	0,00	35.836,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.836,76	35.836,76

¹ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M14 Anlagenübersicht: Mandant: 7205 Gemeinde Rathmannsdorf HH-Jahr: 2016 Listenauswahl AFA-Art außer: 08-geringstwertige Wirtschaftsgüter AFA-Basis: AHK AFA-Sicht: bilanzrechtlich Modus: I Listen-Nr.: 4-Anlagenspiegel mit Sonderposten (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033')

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO-Doppik
Haushaltsjahr 2016
 (in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen ¹	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Sachanlagevermögen	7.833.796,50	203.246,53	49.977,58	0,00	7.987.065,45	2.735.578,19	207.664,34	8.725,63	0,00	2.934.516,90	5.098.218,31	5.052.548,55
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	123.147,12	0,00	17.142,40	0,00	106.004,72	14.805,63	0,00	8.725,63	0,00	6.080,00	108.341,49	99.924,72
1.3.1.1 Grünflächen	41.856,42	0,00	0,00	0,00	41.856,42	6.080,00	0,00	0,00	0,00	6.080,00	35.776,42	35.776,42
SK: 011000 Grünflächen	41.856,42	0,00	0,00	0,00	41.856,42	6.080,00	0,00	0,00	0,00	6.080,00	35.776,42	35.776,42
1.3.1.2 Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3 Wald und Forsten	12.997,66	0,00	0,00	0,00	12.997,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.997,66	12.997,66
SK: 013000 Wald u. Forsten	12.997,66	0,00	0,00	0,00	12.997,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.997,66	12.997,66
1.3.1.4 Schutz- und Ausgleichsflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5 Gewässer	1.905,50	0,00	0,00	0,00	1.905,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.905,50	1.905,50
SK: 015000 Gewässer	1.905,50	0,00	0,00	0,00	1.905,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.905,50	1.905,50
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	66.387,54	0,00	17.142,40	0,00	49.245,14	8.725,63	0,00	8.725,63	0,00	0,00	57.661,91	49.245,14

\\z000s03.lecsb2.net\lfr\saaskiasever\template\anlibu_2471_anlagenspiegel.mrt (1A2-35C-9FE) vom 23.02.2021

Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO-Doppik
Haushaltsjahr 2016
 (in EUR)

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen ¹	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
SK: 019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	66.387,54	0,00	17.142,40	0,00	49.245,14	8.725,63	0,00	8.725,63	0,00	0,00	57.661,91	49.245,14
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	2.370.836,51	22.269,93	22.269,93	106.157,26	2.476.993,77	551.459,21	58.539,70	0,00	0,00	609.998,91	1.819.377,30	1.866.994,86
1.3.2.1 Wohnbauten	145.589,39	0,00	0,00	0,00	145.589,39	36.094,79	11.706,42	0,00	0,00	47.801,21	109.494,60	97.788,18
SK: 021100 mit Wohnbauten - Grundstücke	42.630,50	0,00	0,00	0,00	42.630,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.630,50	42.630,50
SK: 021200 mit Wohnbauten - Gebäude, Außenanlagen	102.958,89	0,00	0,00	0,00	102.958,89	36.094,79	11.706,42	0,00	0,00	47.801,21	66.864,10	55.157,68
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	991.931,14	22.269,93	22.269,93	106.157,26	1.098.088,40	214.942,80	23.122,94	0,00	0,00	238.065,74	776.988,34	860.022,66
SK: 022100 mit sozialen Einrichtungen - Grundstücke	126.390,18	0,00	22.269,93	106.157,26	210.277,51	43.775,00	0,00	0,00	0,00	43.775,00	82.615,18	166.502,51
SK: 022200 mit sozialen Einrichtungen - Gebäude, Außenanlagen	865.540,96	22.269,93	0,00	0,00	887.810,89	171.167,80	23.122,94	0,00	0,00	194.290,74	694.373,16	693.520,15
1.3.2.3 Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4 Kulturanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5 Sportanlagen	28.440,00	0,00	0,00	0,00	28.440,00	24.174,00	0,00	0,00	0,00	24.174,00	4.266,00	4.266,00
SK: 025100 mit Sportanlagen - Grundstücke	28.440,00	0,00	0,00	0,00	28.440,00	24.174,00	0,00	0,00	0,00	24.174,00	4.266,00	4.266,00
1.3.2.6 Gartenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	1.204.875,98	0,00	0,00	0,00	1.204.875,98	276.247,62	23.710,34	0,00	0,00	299.957,96	928.628,36	904.918,02

\\z000s03.lecsb2.net\fr\saaskiasever\template\anlibu_2471_anlagenspiegel.mrt (1A2-35C 9f6) vom 23.02.2021

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO-Doppik
Haushaltsjahr 2016
(in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen ¹	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
SK: 029100 mit sonstigen Gebäuden - Grundstücke	53.761,40	0,00	0,00	0,00	53.761,40	24.012,50	0,00	0,00	0,00	24.012,50	29.748,90	29.748,90
SK: 029200 mit sonstigen Gebäuden - Gebäude, Außenanlagen	1.151.114,58	0,00	0,00	0,00	1.151.114,58	252.235,12	23.710,34	0,00	0,00	275.945,46	898.879,46	875.169,12
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschl. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.886.315,72	3.196,88	10.565,25	769,27	3.879.716,62	1.650.899,50	90.621,62	0,00	0,00	1.741.521,12	2.235.416,22	2.138.195,50
1.3.3.1 Tunnel, Brücken und ing.techn. Anlagen	95.907,86	0,00	0,00	0,00	95.907,86	11.722,04	1.598,46	0,00	0,00	13.320,50	84.185,82	82.587,36
SK: 031200 Brücken, Tunnel u. ingenieurbauliche Anlagen - Gebäude, Auß	95.907,86	0,00	0,00	0,00	95.907,86	11.722,04	1.598,46	0,00	0,00	13.320,50	84.185,82	82.587,36
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	371.514,94	0,00	0,00	0,00	371.514,94	73.122,68	6.981,26	0,00	0,00	80.103,94	298.392,26	291.411,00
SK: 037200 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen - Gebäude, Au	371.514,94	0,00	0,00	0,00	371.514,94	73.122,68	6.981,26	0,00	0,00	80.103,94	298.392,26	291.411,00
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	2.953.347,51	3.196,88	10.565,25	769,27	2.946.748,41	1.396.256,78	74.899,34	0,00	0,00	1.471.156,12	1.557.090,73	1.475.592,29
SK: 038100 Straßen, Wege, Plätze - Grundstücke	667.788,54	1.118,83	10.565,25	769,27	659.111,39	420.266,81	0,00	0,00	0,00	420.266,81	247.521,73	238.844,58
SK: 038200 Straßen, Wege, Plätze - Gebäude, Außenanlagen	2.285.558,97	2.078,05	0,00	0,00	2.287.637,02	975.989,97	74.899,34	0,00	0,00	1.050.889,31	1.309.569,00	1.236.747,71

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO-Doppik
 Haushaltsjahr 2016
 (in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen ¹	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	465.545,41	0,00	0,00	0,00	465.545,41	169.798,00	7.142,56	0,00	0,00	176.940,56	295.747,41	288.604,85
SK: 039100 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Grundstücke	108.102,38	0,00	0,00	0,00	108.102,38	79.958,07	0,00	0,00	0,00	79.958,07	28.144,31	28.144,31
SK: 039200 Sonstiges Infrastrukturvermögen - Gebäude, Außenanlagen	357.443,03	0,00	0,00	0,00	357.443,03	89.839,93	7.142,56	0,00	0,00	96.982,49	267.603,10	260.460,54
1.3.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	4.738,28	0,00	0,00	0,00	4.738,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.738,28	4.738,28
SK: 059000 Sonstige Denkmäler	4.738,28	0,00	0,00	0,00	4.738,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.738,28	4.738,28
1.3.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	1.018.921,89	4.106,75	0,00	1.321,08	1.024.349,72	387.056,86	52.543,39	0,00	0,00	439.600,25	631.865,03	584.749,47
SK: 061000 Fahrzeuge	253.559,59	0,00	0,00	0,00	253.559,59	178.295,74	12.777,45	0,00	0,00	191.073,19	75.263,85	62.486,40
SK: 062000 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	765.362,30	4.106,75	0,00	1.321,08	770.790,13	208.761,12	39.765,94	0,00	0,00	248.527,06	556.601,18	522.263,07
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	167.581,91	3.471,87	0,00	14.499,49	185.553,27	131.356,99	5.959,63	0,00	0,00	137.316,62	36.224,92	48.236,65
SK: 074100 Betriebs- u. Geschäftsausstattung elektrische Geräte	83.681,03	0,00	0,00	0,00	83.681,03	55.261,89	3.566,87	0,00	0,00	58.828,76	28.419,14	24.852,27
SK: 074200 Betriebs- u. Geschäftsausstattung sonstige Ausstattung	83.900,88	3.471,87	0,00	14.499,49	101.872,24	76.095,10	2.392,76	0,00	0,00	78.487,86	7.805,78	23.384,38
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	262.255,07	170.201,10	0,00	-122.747,10	309.709,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262.255,07	309.709,07
SK: 091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	769,27	193,57	0,00	12.097,10	13.059,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	769,27	13.059,94
SK: 096100 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	0,00	12.045,81	0,00	-12.045,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\\z000s03.lecsb2.net\frf\saaskiasever\template\anlibu_2471_anlagenspiegel.mrt (1A2-35C-9F6) vom 23.02.2021

**Anlagenübersicht zu § 54 Abs. 1 SächsKomHVO-Doppik
Haushaltsjahr 2016
(in EUR)**

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen ¹	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
SK: 096200 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	90.392,89	50.644,19	0,00	0,00	141.037,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.392,89	141.037,08
SK: 096300 Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	171.092,91	107.317,53	0,00	-122.798,39	155.612,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171.092,91	155.612,05
1.4 Finanzvermögen	1.483.928,37	500,00	0,00	0,00	1.484.428,37	180.753,76	26.768,45	0,00	11.947,41	195.574,80	1.303.174,61	1.288.853,57
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2 Beteiligungen	1.448.091,61	500,00	0,00	0,00	1.448.591,61	180.753,76	26.768,45	0,00	11.947,41	195.574,80	1.267.337,85	1.253.016,81
SK: 111000 Beteiligungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SK: 111400 Sonstige Anteilsrechte	1.448.091,61	0,00	0,00	500,00	1.448.591,61	180.753,76	26.768,45	0,00	11.947,41	195.574,80	1.267.337,85	1.253.016,81
1.4.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 Wertpapiere	35.836,76	0,00	0,00	0,00	35.836,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.836,76	35.836,76
SK: 142700 Kapitalmarktpapiere gegenüber Kreditinstituten	35.836,76	0,00	0,00	0,00	35.836,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.836,76	35.836,76

¹ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M14 Anlagenübersicht: Mandant: 7205 Gemeinde Rathmannsdorf HH-Jahr: 2016 Listenauswahl AFA-Art außer: 08-geringstwertige Wirtschaftsgüter AFA-Basis: AHK AFA-Sicht: bilanzrechtlich Modus: I Listen-Nr.: 4-Anlagenspiegel mit Sonderposten (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033')

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.696.532,97	2.117.374,38	0,00	0,00	2.117.374,38
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	16.113,59	17.244,06	0,00	0,00	17.244,06
1.2 Steuerforderungen	10.850,13	11.990,61	0,00	0,00	11.990,61
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	49.591,07	11.332,00	0,00	0,00	11.332,00
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.619.978,18	2.076.807,71	0,00	0,00	2.076.807,71
2. Privatrechtliche Forderungen	18.720,03	10.046,54	182,02	0,00	10.228,56
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	1.715.253,00	2.127.420,92	182,02	0,00	2.127.602,94

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M15 Forderungsübersicht: Mandant: 7205 Gemeinde Rathmannsdorf HH-Jahr: 2016 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz
 Listen-Nr.: 2-Forderungsübersicht SächsKomHVO-Doppik Listentyp: B
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); Liste basiert auf = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 2; Listentyp = B;
 Positionsnachweis = an

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.696.532,97	2.117.374,38	0,00	0,00	2.117.374,38
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	16.113,59	17.244,06	0,00	0,00	17.244,06
151100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	16.442,44	17.244,06	0,00	0,00	17.244,06
151110 EWB-öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	-328,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Steuerforderungen	10.850,13	11.990,61	0,00	0,00	11.990,61
153000 Steuerforderungen	11.126,82	12.055,08	0,00	0,00	12.055,08
153010 EWB-Steuerforderungen	-276,69	-64,47	0,00	0,00	-64,47
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	49.591,07	11.332,00	0,00	0,00	11.332,00
154000 Forderungen aus Transferleistungen	49.591,07	11.332,00	0,00	0,00	11.332,00
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.619.978,18	2.076.807,71	0,00	0,00	2.076.807,71
159100 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.619.978,18	2.076.807,71	0,00	0,00	2.076.807,71
2. Privatrechtliche Forderungen	18.720,03	10.046,54	182,02	0,00	10.228,56
161100 Priv.rechtl. Forderg. aus Lieferg. u. Leistg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168001 Forderungskonto Vorsteuer	670,10	670,10	182,02	0,00	852,12
169100 Sonstige Forderg., Vermögensgegenstände	17.606,41	9.186,44	0,00	0,00	9.186,44
169110 EWB-sonstige privatrechtliche Forderungen	-352,13	0,00	0,00	0,00	0,00
169111 Sonstige privatrechtliche Forderungen Hochwasser 2013	231,65	0,00	0,00	0,00	0,00
169112 Sonstige privatrechtliche Forderungen aus Kindergeldzahlungen	564,00	190,00	0,00	0,00	190,00
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	1.715.253,00	2.127.420,92	182,02	0,00	2.127.602,94

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M15 Forderungsübersicht: Mandant: 7205 Gemeinde Rathmannsdorf HH-Jahr: 2016 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz
Listen-Nr.: 2-Forderungsübersicht SächsKomHVO-Doppik Listentyp: B
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); Liste basiert auf = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 2; Listentyp = B;
Kontennachweis = an

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindenverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privatem Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.1 von Banken und Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zu Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privatem Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	72.405,26	41.738,34	84,25	0,00	41.822,59
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	20.981,55	15.379,99	0,00	0,00	15.379,99
7. Sonstige Verbindlichkeiten	2.128.480,32	2.126.054,35	0,00	0,00	2.126.054,35

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
8. Summe aller Verbindlichkeiten	2.221.867,13	2.183.172,68	84,25	0,00	2.183.256,93

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M16 Verbindlichkeitsübersicht: Mandant: 7205 Gemeinde Rathmannsdorf HH-Jahr: 2016 Listenauswahl Liste basiert auf:
 Abschlussbilanz Listen-Nr.: 3-Verbindlichkeitenübersicht SächsKomHVO Listentyp: B
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); Liste basiert auf = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 3; Listentyp = B;
 Positionsnachweis = an

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindenverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privatem Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.1 von Banken und Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zu Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privatem Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
239700 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
239710 Buchungskonto zu Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	72.405,26	41.738,34	84,25	0,00	41.822,59

Arten der Verbindlichkeiten		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
			bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
251100	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung.	58.806,03	34.190,34	84,25	0,00	34.274,59
251110	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung. Sicherheitseinbehalt	5.313,23	0,00	0,00	0,00	0,00
252001	Erhaltene Anzahlungen aus Betriebskostenvorauszahlungen	8.286,00	7.548,00	0,00	0,00	7.548,00
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	20.981,55	15.379,99	0,00	0,00	15.379,99
261100	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	20.981,55	15.379,99	0,00	0,00	15.379,99
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	2.128.480,32	2.126.054,35	0,00	0,00	2.126.054,35
219111	QuellKto. Sonderposten für Investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
219117	Quellkonto für Sonderposten Investitionszuwendungen vom Land, Hochwasser 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
219119	QuellKto. Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
219120	QK Investzuwendg.inkl.Vorauszahlg.u.Beihilfen z.Schuldentilg, Spenden m.Gemeinden/Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
219170	QK Investzuwendg.inkl.Vorauszahlg.u.Beihilfen z.Schuldentilg, Spenden m.inv.Zweck Private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
273000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
274000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
275000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	11,66	11,66	0,00	0,00	11,66
275010	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus laufender Verwaltungstätigkeit	543.661,61	109.814,80	0,00	0,00	109.814,80
275011	sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich aus Investitionstätigkeit	1.571.646,09	1.961.869,93	0,00	0,00	1.961.869,93
275020	sonstige Verbindlichkeiten aus investiven Schlüsselzuweisungen	0,00	29.543,00	0,00	0,00	29.543,00
276000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern u. Mitarbeitern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres	
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	
277102	Verb.gegenüber Finanzamt - Umsatzsteuer	115,15	0,00	0,00	0,00	0,00
277120	Umsatzsteuer 19%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
277190	Buko Umsatzsteuerverrechnungskonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
277200	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	1.725,06	518,17	0,00	0,00	518,17
278000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
278100	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber ZVK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
279100	Sonstige Verbindlichkeiten	432,19	592,88	0,00	0,00	592,88
279101	Verbindlichkeiten Durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
279102	Buchungskonto durchlfd. Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
279109	durchlaufende Gelder - Kindergeld	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
279111	Verbindlichkeiten Hochwasser	10.566,62	22.415,24	0,00	0,00	22.415,24
279199	Kreditorische Debitoren (Überzahlung von Forderungen)	321,94	1.288,67	0,00	0,00	1.288,67
8.	Summe aller Verbindlichkeiten	2.221.867,13	2.183.172,68	84,25	0,00	2.183.256,93

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M16 Verbindlichkeitsübersicht: Mandant: 7205 Gemeinde Rathmannsdorf HH-Jahr: 2016 Listenauswahl Liste basiert auf: Abschlussbilanz Listen-Nr.: 3-Verbindlichkeitenübersicht SächsKomHVO Listentyp: B (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); Liste basiert auf = 0; Ausweis Nullpositionen = an; Listen-Nr. = 3; Listentyp = B; Kontennachweis = an

**Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen
zum 31. Dezember 2016**

BuSchl	BuKreis	Produkt	Sachkonto	Maßnahme	Soll [EUR]	Haben [EUR]	Text
P31	MÜ	36.51.01.01	099530	KITA0001	45.700,00	-	Übertrag von 2016 nach 2017 Kindertagesstätte Spielfläche/Außenanlagen
P31	MÜ	54.10.01.01	099210	STR00006	2.000,00	-	Übertrag von 2016 nach 2017 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden
P31	MÜ	54.10.01.01	099130	STR00008	30.000,00	-	Übertrag von 2016 nach 2017 RW-Kanal Schulberg
P31	MÜ	54.10.01.01	099320	STR00008	5.000,00	-	Übertrag von 2016 nach 2017 Erwerb von zu aktiv. Bewegl. Vermögensgegenständen
P31	MÜ	54.10.01.01	099520	STR00008	25.000,00	-	Übertrag von 2016 nach 2017 Planungsleistungen Schulberg
P31	MÜ	54.10.01.02	099320	STRBEL03	109.800,00	-	Übertrag von 2016 nach 2017 Straßenbeleuchtung Pestalozzistraße
P31	MÜ	54.30.01.01	099520	STR00001	286.563,00	-	Übertrag von 2016 nach 2017 Geh- und Radwege an Staatsstr./Hohnsteiner Str./Elbstr- S163
P31	MÜ	55.10.01.02	099320	SPIELG01	9.530,00	-	Übertrag von 2016 nach 2017 Spielgeräte für Kinderspielplätze
					513.593,00 €	0,00 €	

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO-Doppik
 Haushaltsjahr 2016**

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 / 15	01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/16	01 - 12 / 16	
EUR						
		1	2	3	4	5
25	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren, die durch das ordentliche Ergebnis und aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt werden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Fehlbeträge des Sonderergebnisses aus Vorjahren, die aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt werden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= verbleibendes Gesamtergebnis (Nummer 23 ./ Nummern 25 + 27)	-56.109,90	-182.309,00	-55.531,00	105.114,21	160.645,21
29	nicht gedeckter Fehlbetrag aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorzutragen ist	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	nicht gedeckter Fehlbetrag des Sonderergebnisses aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in EUR
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	0,00
2	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
3	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	147.038,74
5	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
6	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der nach § 25 Abs. 3 Satz 2 SächsKomHVO-Doppik zu veranschlagen und auf das ordentliche Ergebnis der Folgejahre vorzutragen ist	0,00
7	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00
8	Verrechnung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses mit dem Basiskapital	-41.924,53
9	Verrechnungen von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter:

69 = 3 HH- Rechnung \ M11 Ergebnisrechnung: Mandant: 7205 Gemeinde Rathmannsdorf HH-Jahr: 2016 Listenauswahl . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 Listen-Nr.: 3-
Ergebnisrechnung Listentyp: E
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit
ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 3; Listentyp = E; Positionsnachweis = an

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO-Doppik
Haushaltsjahr 2016**

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 / 15	01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/16	01 - 12 / 16	
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	347.122,62	348.700,00	370.279,00	370.529,53	250,53
	301100 - Grundsteuer A	3.270,42	3.300,00	3.300,00	2.678,49	-621,51
	301200 - Grundsteuer B	74.707,88	74.500,00	74.500,00	74.087,65	-412,35
	301300 - Gewerbesteuer	49.399,52	50.000,00	59.406,00	59.406,32	0,32
	302100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	188.976,05	190.000,00	202.173,00	202.173,43	0,43
	302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.342,50	18.700,00	18.700,00	18.902,14	202,14
	303200 - Hundesteuer	1.112,00	1.200,00	1.200,00	1.181,00	-19,00
	304100 - Fremdenverkehrsabgabe	11.314,25	11.000,00	11.000,00	12.100,50	1.100,50
	darunter: Grundsteuern A und B	77.978,30	77.800,00	77.800,00	76.766,14	-1.033,86
	301100 - Grundsteuer A	3.270,42	3.300,00	3.300,00	2.678,49	-621,51
	301200 - Grundsteuer B	74.707,88	74.500,00	74.500,00	74.087,65	-412,35
	Gewerbesteuer	49.399,52	50.000,00	59.406,00	59.406,32	0,32
	301300 - Gewerbesteuer	49.399,52	50.000,00	59.406,00	59.406,32	0,32
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	188.976,05	190.000,00	202.173,00	202.173,43	0,43
	302100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	188.976,05	190.000,00	202.173,00	202.173,43	0,43
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.342,50	18.700,00	18.700,00	18.902,14	202,14
	302200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.342,50	18.700,00	18.700,00	18.902,14	202,14
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	548.408,46	499.060,00	515.598,44	547.933,80	32.335,36
	311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	204.657,00	215.400,00	215.400,00	214.010,00	-1.390,00
	311101 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen aus Auflösung Vorsorgerücklage	4.084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	313190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	630,96	630,00	630,00	644,82	14,82
	314100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	158.061,05	141.800,00	142.276,33	145.547,02	3.270,69
	314102 - Zuweisungen u. Zuschüsse für besondere Instandhaltungsmaßnahmen vom Land	0,00	0,00	9.141,70	8.310,64	-831,06
	314200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	107.501,69	97.680,00	98.010,95	93.773,96	-4.236,99
	314800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	461,11	0,00	6.589,46	9.301,00	2.711,54
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	73.012,65	43.550,00	43.550,00	76.346,36	32.796,36
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	208.741,00	215.400,00	215.400,00	214.010,00	-1.390,00
	311100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	204.657,00	215.400,00	215.400,00	214.010,00	-1.390,00
	311101 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen aus Auflösung Vorsorgerücklage	4.084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	630,96	630,00	630,00	644,82	14,82
	313190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	630,96	630,00	630,00	644,82	14,82
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aufgelöste Sonderposten	73.012,65	43.550,00	43.550,00	76.346,36	32.796,36
	316100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	73.012,65	43.550,00	43.550,00	76.346,36	32.796,36
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.627,87	8.600,00	11.760,48	11.682,92	-77,56

\\z000s03.lecsb2.net\lfr\$\sasklasserver\template\tr_60012_eifgesamt.mrt (8A4-3AA-933) vom 09.02.2021

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO-Doppik
Haushaltsjahr 2016**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 15	01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/16	01 - 12 / 16	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	331100 - Verwaltungsgebühren	156,50	100,00	100,00	97,00	-3,00
	331101 - Verwaltungsgebühren - Brandverhütungsschau	296,85	0,00	0,00	-0,03	-0,03
	332100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	9.174,52	8.500,00	10.441,83	6.353,92	-4.087,91
	33210019 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte steuerpflichtig 19 %	0,00	0,00	1.218,65	5.232,03	4.013,38
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	34.481,50	32.775,00	34.721,83	38.452,89	3.731,06
	341100 - Mieten u. Pachten	31.089,85	31.215,00	31.225,00	30.245,82	-979,18
	342100 - Verkauf	391,76	700,00	795,75	656,93	-138,82
	346100 - Sonstige Privat -rechtliche Leistungsentgelte	2.999,89	860,00	2.701,08	7.438,59	4.737,51
	34610019 - Sonst.Privat-rechtl.Leistungsentg.steuerpfl.19%	0,00	0,00	0,00	111,55	111,55
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97,83	0,00	80.598,00	1.557,63	-79.040,37
	348100 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	0,00	0,00	80.598,00	1.388,22	-79.209,78
	348800 - Erträge aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich	97,83	0,00	0,00	169,41	169,41
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	30.873,67	29.800,00	29.921,43	30.825,47	904,04
	361700 - Zinserträge Kreditinstitute	90,52	0,00	0,00	42,32	42,32
	365100 - Erträge aus Gewinnanteilen aus Verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen	30.783,15	29.800,00	29.921,43	30.783,15	861,72
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	-73,94	0,00	0,00	-1.042,88	-1.042,88
	372100 - Bestandsveränderungen Betriebskosten	-73,94	0,00	0,00	-1.042,88	-1.042,88
9	+ sonstige ordentliche Erträge	69.706,52	29.010,00	29.034,66	40.498,49	11.463,83
	351100 - Konzessionsabgaben	25.498,86	27.000,00	27.000,00	26.143,53	-856,47
	356220 - Mahngebühren	405,00	500,00	500,00	465,00	-35,00
	356221 - Mahnkosten	5,00	0,00	18,66	35,00	16,34
	356230 - Säumniszuschläge	403,00	500,00	500,00	204,50	-295,50
	356260 - Rücklastschrift für öffentl.-rechtl. Forderungen	0,00	10,00	16,00	18,00	2,00
	356261 - Rücklastschrift für privatrechtl. Forderungen	10,50	0,00	0,00	3,50	3,50
	356280 - Gewerbesteuer Nachzahlungszinsen	759,00	1.000,00	1.000,00	712,00	-288,00
	358100 - Erträge aus Zuschreibungen	41.588,04	0,00	0,00	11.947,41	11.947,41
	358310 - Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen/NDS	46,05	0,00	0,00	55,26	55,26
	358320 - Auflösung oder Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	991,07	0,00	0,00	902,41	902,41
	359101 - weitere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit - Bagatellbeträge	0,00	0,00	0,00	11,88	11,88
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	1.040.244,53	947.945,00	1.071.913,84	1.040.437,85	-31.475,99
11	Personalaufwendungen	84.609,36	81.014,00	81.014,00	81.912,68	898,68
	401200 - Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	54.558,65	65.380,00	65.380,00	66.048,27	668,27
	401900 - Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	402200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.947,17	2.064,00	2.064,00	2.030,33	-33,67
	403200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.304,95	12.770,00	12.770,00	13.056,05	286,05
	403900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.234,28	0,00	0,00	0,00	0,00

\\z000s03.lecsb2.net\lfr\$\sas\klasseserver\Template\tr_60012_eifgesamt.mrt (8A4-3AA-933) vom 09.02.2021

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO-Doppik
Haushaltsjahr 2016**

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 / 15	01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/16	01 - 12 / 16	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	404100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	764,31	800,00	800,00	778,03	-21,97
	darunter : Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.814,12	137.175,00	142.357,49	108.515,36	-33.842,13
	421100 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	13.509,28	20.000,00	14.243,89	7.279,58	-6.964,31
	42110019 - Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen steuerpflichtig 19 %	0,00	0,00	1.966,13	1.966,13	0,00
	422100 - Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	30.123,22	16.800,00	14.266,84	9.281,41	-4.985,43
	422102 - Aufwendungen für besondere Instandhaltungsmaßnahmen an unbeweglichen Vermögen	0,00	0,00	9.141,70	9.141,70	0,00
	423120 - Aufwendungen für Mieten - Geräte und Ausstattungen	0,00	0,00	54,70	54,70	0,00
	424101 - Grundsteuern	1.646,60	1.150,00	1.150,00	831,35	-318,65
	424102 - Wasser-, Abwassergebühren	4.623,71	4.650,00	4.809,02	4.137,16	-671,86
	424103 - Elektroenergie	8.342,37	9.200,00	9.605,55	6.589,69	-3.015,86
	42410319 - Elektroenergie steuerpflichtig 19 %	0,00	0,00	912,00	766,44	-145,56
	424104 - Heizkosten	13.048,23	13.000,00	14.227,04	13.894,81	-332,23
	424105 - Schornsteinfegergebühren	361,04	400,00	481,11	347,95	-133,16
	424106 - Müllgebühren	871,82	2.120,00	2.084,94	1.219,98	-864,96
	424107 - Reinigungskosten	1.959,60	2.180,00	2.190,03	1.920,03	-270,00
	424108 - Gebäudeversicherung	4.310,02	4.455,00	4.455,00	4.385,18	-69,82
	424109 - sonstige Bewirtschaftungskosten	271,56	600,00	561,47	137,92	-423,55
	425101 - Fahrzeuginstandhaltung	3.721,27	6.300,00	6.933,25	3.718,95	-3.214,30
	425102 - Kfz-Steuer, Versicherungen	1.799,51	1.710,00	1.884,58	1.759,20	-125,38
	425103 - Kraftstoffe	2.203,40	4.350,00	4.717,29	2.524,39	-2.192,90
	425300 - Erwerb bewegl. Gegenstände bis zu 410 €	1.004,65	2.700,00	8.764,24	7.047,29	-1.716,95
	425500 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	9.434,61	13.300,00	12.052,55	8.559,22	-3.493,33
	42550019 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen steuerpfl. 19 %	0,00	0,00	1.765,59	1.765,59	0,00
	426101 - Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	3.178,38	3.650,00	1.020,00	551,20	-468,80
	426102 - Dienst- und Schutzkleidung	947,15	8.810,00	3.717,02	3.717,02	0,00
	427100 - Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	-20,56	0,00	0,00	0,00	0,00
	427101 - betriebserforderliche Verbrauchsmittel	9.400,40	11.250,00	10.970,50	8.743,81	-2.226,69
	427102 - betriebserforderliche Sachmittel	537,90	3.000,00	1.756,30	1.128,78	-627,52
	427103 - Repräsentationen, Ehrungen, Partnerschaften	512,01	900,00	900,00	631,61	-268,39
	427104 - Sachwerte zur Weiterveräußerung	0,00	0,00	175,00	175,00	0,00
	427106 - Lehr- und Unterrichtsmittel	20,00	100,00	7,80	0,00	-7,80
	427109 - Sachaufwand für besondere Zwecke	2.347,99	2.500,00	4.373,60	3.756,70	-616,90
	429100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.659,96	4.050,00	3.170,35	2.482,57	-687,78

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO-Doppik
Haushaltsjahr 2016**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 15	01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/16	01 - 12 / 16	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
14	+ planmäßige Abschreibungen	192.762,47	228.985,00	228.985,00	231.184,27	2.199,27
	471100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	191.804,80	228.985,00	228.985,00	204.323,85	-24.661,15
	472100 - Einzelwertberichtigung von Forderungen	55,26	0,00	0,00	64,47	64,47
	472110 - Einzelwertberichtigung von Forderungen/NDS	0,00	0,00	0,00	27,50	27,50
	472200 - Pauschalwertberichtigung von Forderungen	902,41	0,00	0,00	0,00	0,00
	472900 - Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	26.768,45	26.768,45
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.721,49	1.500,00	1.500,00	194,38	-1.305,62
	451700 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	1.254,49	1.500,00	1.500,00	182,38	-1.317,62
	459200 - Verzinsung von Steuernachzahlungen	467,00	0,00	0,00	12,00	12,00
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	605.050,26	628.075,00	619.572,46	614.720,67	-4.851,79
	431200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	150.521,86	152.600,00	153.847,46	153.359,18	-488,28
	431201 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden mit investiver Auszahlung	1.468,05	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
	431800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereiche	280.177,85	282.100,00	282.100,00	278.738,27	-3.361,73
	434100 - Gewerbesteuerumlage	4.269,83	4.375,00	5.305,00	5.303,46	-1,54
	437210 - Kreisumlage	168.612,67	188.000,00	177.320,00	177.319,76	-0,24
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	53.832,19	53.505,00	54.015,89	45.835,02	-8.180,87
	442100 - Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	17.005,65	19.900,00	19.900,00	18.441,49	-1.458,51
	442101 - Entschädigungszahlungen an Arbeitgeber	87,34	1.200,00	1.200,00	211,37	-988,63
	442900 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	649,13	170,00	313,55	283,47	-30,08
	442901 - Verfügungsmittel	0,00	300,00	300,00	287,00	-13,00
	442902 - Mitgliedsbeiträge	6.084,75	6.320,00	3.849,74	3.560,70	-289,04
	442903 - vermischte Ausgaben	45,00	100,00	45,30	0,00	-45,30
	443101 - Dienstreisekosten	295,50	1.300,00	1.300,00	2,50	-1.297,50
	443102 - Bürobedarf	115,71	650,00	650,00	0,00	-650,00
	443103 - Gesetze und Vorschriften, Zeitschriften	150,65	700,00	568,50	150,65	-417,85
	443104 - Portogebühren	197,48	180,00	169,97	111,23	-58,74
	443105 - Fernmeldekosten	1.970,71	2.760,00	2.347,27	1.237,54	-1.109,73
	44310519 - Fernmeldekosten steuerpflichtig 19 %	0,00	0,00	412,73	412,73	0,00
	443106 - öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	633,82	450,00	643,12	607,28	-35,84
	443107 - Verteilung Amtsblatt	933,61	1.110,00	1.116,88	1.116,88	0,00
	443108 - sonstige Geschäftsausgaben	376,58	500,00	410,73	410,73	0,00
	443109 - Sachverständige, Gerichtskosten	13.272,68	3.330,00	4.644,52	5.136,27	491,75
	44310919 - Sachverständige, Gerichtskosten steuerpfl. 19 %	0,00	0,00	1.523,15	695,50	-827,65
	444100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	11.941,58	13.495,00	13.616,43	13.167,68	-448,75
	445200 - Erstattungen f.Aufw.v.Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00

\\z000s03.lecsb2.net\lfr\sas\klassen\Template\tr_60012_eifgesamt.mrt (8A4-3AA-933) vom 09.02.2021

**Ergebnisrechnung Planvergleich zu § 48 SächsKomHVO-Doppik
Haushaltsjahr 2016**

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 / 15	01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/16	01 - 12 / 16	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	447230 - Aufwand aus Erlass	72,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	448200 - Säumniszuschläge	0,00	40,00	4,00	2,00	-2,00
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	1.054.789,89	1.130.254,00	1.127.444,84	1.082.362,38	-45.082,46
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-14.545,36	-182.309,00	-55.531,00	-41.924,53	13.606,47
20	außerordentliche Erträge	844,07	5.000,00	5.000,00	181.651,50	176.651,50
	501902 - Zuweisungen und Zuschüsse laufender Aufwand	0,00	0,00	0,00	59.773,97	59.773,97
	501909 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke mit Maßnahme	0,00	0,00	0,00	116.312,53	116.312,53
	502200 - Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	2.440,00	2.440,00
	502900 - Sonstige periodenfremde Erträge	844,07	0,00	0,00	0,00	0,00
	506100 - Erträge aus der Veräußerung von immateriellem Vermögen und Sachvermögen	0,00	5.000,00	5.000,00	3.125,00	-1.875,00
21	außerordentliche Aufwendungen	42.408,61	5.000,00	5.000,00	34.612,76	29.612,76
	511110 - Gebäudeunterhaltungskosten	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01
	511113 - Projektsteuerung Hochwasser 2013	37.358,73	0,00	0,00	22.415,24	22.415,24
	511120 - Unterhaltung sonst. unbew. Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	511129 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens mit Maßnahme	5.049,88	0,00	0,00	0,00	0,00
	512900 - Sonstige periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	3.340,49	3.340,49
	513900 - Sonst. apl. Abschreibungen wg. dauerhafter Wertminderungen sowie aufgrund v. Vermögensabgang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	516100 - Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	5.000,00	5.000,00	8.857,02	3.857,02
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	-41.564,54	0,00	0,00	147.038,74	147.038,74
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummer 19 + Nummer 22)	-56.109,90	-182.309,00	-55.531,00	105.114,21	160.645,21
24	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren, die durch das ordentliche Ergebnis und aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt werden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Fehlbeträge des Sonderergebnisses aus Vorjahren, die aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt werden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= verbleibendes Gesamtergebnis (Nummer 23 ./ Nummern 25 + 27)	-56.109,90	-182.309,00	-55.531,00	105.114,21	160.645,21
29	nicht gedeckter Fehlbetrag aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorzutragen ist	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	nicht gedeckter Fehlbetrag des Sonderergebnisses aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

nachrichtlich: Verwendung des Jahresergebnisses

		Betrag in EUR
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	0,00
2	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
3	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	147.038,74
	802003 - Bildung der Rücklage des Sonderergebnisses	102.798,46
	802008 - Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren nach § 25 Abs. 3	44.240,28
5	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
6	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der nach § 25 Abs. 3 Satz 2 SächsKomHVO-Doppik zu veranschlagen und auf das ordentliche Ergebnis der Folgejahre vorzutragen ist	0,00
7	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00
8	Verrechnung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses mit dem Basiskapital	-41.924,53
	801006 - Fehlbetrag des ord. Ergebnisses der mit Basiskapital verrechnet wird	-41.924,53
9	Verrechnungen von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter:

69 = 3 HH- Rechnung \ M11 Ergebnisrechnung: Mandant: 7205 Gemeinde Rathmannsdorf HH-Jahr: 2016 Listenauswahl . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 Listen-Nr.: 3-
 Ergebnisrechnung Listentyp: E
 (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'd7225007'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit
 ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 3; Listentyp = E; Kontennachweis = an

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 15	01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/16	01 - 12 / 16	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	345.188,88	348.700,00	370.279,00	369.751,15	-527,85
	darunter: Grundsteuern A und B	76.339,21	77.800,00	77.800,00	76.577,09	-1.222,91
	Gewerbesteuer	48.797,52	50.000,00	59.406,00	60.610,32	1.204,32
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	188.902,74	190.000,00	202.173,00	200.355,55	-1.817,45
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.663,66	18.700,00	18.700,00	18.878,69	178,69
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	945.594,07	1.928.063,00	1.944.601,44	627.498,52	-1.317.102,92
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	204.657,00	215.400,00	215.400,00	214.010,00	-1.390,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	630,96	630,00	630,00	644,82	14,82
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	10.709,46	8.600,00	11.760,48	11.559,86	-200,62
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	36.087,17	32.775,00	34.721,83	33.580,55	-1.141,28
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	80.598,00	80.696,67	98,67
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	30.913,93	29.800,00	29.921,43	30.807,21	885,78
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.780,43	29.010,00	29.034,66	26.890,24	-2.144,42
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	1.394.273,94	2.376.948,00	2.500.916,84	1.180.784,20	-1.320.132,64
10	Personalauszahlungen	83.778,28	81.014,00	81.014,00	82.745,57	1.731,57
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	194.774,12	1.452.840,00	1.458.022,49	131.374,45	-1.326.648,04
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.774,85	1.500,00	1.500,00	194,38	-1.305,62
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	637.802,42	627.075,00	618.572,46	622.200,22	3.627,76
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.182,89	53.505,00	54.015,89	42.520,95	-11.494,94
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	979.312,56	2.215.934,00	2.213.124,84	879.035,57	-1.334.089,27
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer9 ./ Nummer 16)	414.961,38	161.014,00	287.792,00	301.748,63	13.956,63
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	267.291,03	228.250,00	284.046,00	96.246,72	-187.799,28
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlung aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	5.000,00	5.000,00	3.125,00	-1.875,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	4.084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	271.375,03	233.250,00	289.046,00	99.371,72	-189.674,28

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 15	01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/16	01 - 12 / 16	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
26	Auszahlung für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	68.699,94	5.000,00	5.000,00	2.085,78	-2.914,22
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	311.199,58	138.000,00	532.022,00	185.555,91	-346.466,09
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	146.132,32	166.000,00	164.900,00	21.867,37	-143.032,63
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	900,02	31.000,00	31.000,00	1.468,05	-29.531,95
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	526.931,86	340.000,00	733.422,00	211.477,11	-521.944,89
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, die nicht in Position 38 enthalten sind	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-255.556,83	-106.750,00	-444.376,00	-112.105,39	332.270,61
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummern 17 + 34)	159.404,55	54.264,00	-156.584,00	189.643,24	346.227,24
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	+ Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	+ Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummern 36 + 37) ./ (Nummern 38 + 39)]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	159.404,55	54.264,00	-156.584,00	189.643,24	346.227,24
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.943,41	0,00		44.131,02	
45	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	8.172,35	0,00		36.669,28	
46	= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	-5.228,94	0,00		7.461,74	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	154.175,61	54.264,00	-156.584,00	197.104,98	353.688,98
48	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	320.000,00	825.000,00	825.000,00	80.000,00	-745.000,00
49	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	500.000,00	825.000,00	825.000,00	80.000,00	-745.000,00
50	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 47 + 48 ./ Nummer 49)	-25.824,39	54.264,00	-156.584,00	197.104,98	353.688,98
51	Anfangsbestand an liquiden Mitteln (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	27.035,29	1.210,90	1.210,90	1.210,90	0,00
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	= Endbestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 50 + 51)	1.210,90	55.474,90	-155.373,10	198.315,88	353.688,98

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	01 - 12 / 15	01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/16	01 - 12 / 16	
	EUR				
	1	2	3	4	5
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M12 Finanzrechnung: Mandant: 7205 Gemeinde Rathmannsdorf HH-Jahr: 2016 Listenauswahl . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 Listen-Nr.: 4- Finanzrechnung Listentyp: F (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'D7225033'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 4; Listentyp = F; Positionsnachweis = an

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 15	01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/16	01 - 12 / 16	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
EUR						
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	345.188,88	348.700,00	370.279,00	369.751,15	-527,85
	601100 - Grundsteuer A	3.677,45	3.300,00	3.300,00	2.475,72	-824,28
	601200 - Grundsteuer B	72.661,76	74.500,00	74.500,00	74.101,37	-398,63
	601300 - Gewerbesteuer	48.797,52	50.000,00	59.406,00	60.610,32	1.204,32
	602100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	188.902,74	190.000,00	202.173,00	200.355,55	-1.817,45
	602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.663,66	18.700,00	18.700,00	18.878,69	178,69
	603200 - Hundesteuer	1.168,00	1.200,00	1.200,00	1.157,00	-43,00
	604100 - Fremdenverkehrsabgabe	11.317,75	11.000,00	11.000,00	12.172,50	1.172,50
	darunter: Grundsteuern A und B	76.339,21	77.800,00	77.800,00	76.577,09	-1.222,91
	601100 - Grundsteuer A	3.677,45	3.300,00	3.300,00	2.475,72	-824,28
	601200 - Grundsteuer B	72.661,76	74.500,00	74.500,00	74.101,37	-398,63
	Gewerbesteuer	48.797,52	50.000,00	59.406,00	60.610,32	1.204,32
	601300 - Gewerbesteuer	48.797,52	50.000,00	59.406,00	60.610,32	1.204,32
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	188.902,74	190.000,00	202.173,00	200.355,55	-1.817,45
	602100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	188.902,74	190.000,00	202.173,00	200.355,55	-1.817,45
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.663,66	18.700,00	18.700,00	18.878,69	178,69
	602200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.663,66	18.700,00	18.700,00	18.878,69	178,69
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	945.594,07	1.928.063,00	1.944.601,44	627.498,52	-1.317.102,92
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	204.657,00	215.400,00	215.400,00	214.010,00	-1.390,00
	613190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	630,96	630,00	630,00	644,82	14,82
	614100 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Land	156.559,15	141.800,00	142.276,33	145.017,92	2.741,59
	614102 - Zuweisungen u. Zuschüsse für besondere Schadensereignisse	0,00	0,00	9.141,70	9.818,47	676,77
	614200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	176.469,55	97.680,00	98.010,95	141.002,02	42.991,07
	614251 - Soforthilfe für Gemeinden	0,00	0,00	0,00	231,65	231,65
	614252 - Zuweisungen und Zuschüsse laufender Aufwand	407.277,41	191.240,00	191.240,00	0,00	-191.240,00
	614259 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke mit Maßnahme	0,00	1.281.313,00	1.281.313,00	116.312,53	-1.165.000,47
	614800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	0,00	0,00	6.589,46	461,11	-6.128,35
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	204.657,00	215.400,00	215.400,00	214.010,00	-1.390,00
	611100 - Allgemeine Schlüsselzuweisungen	204.657,00	215.400,00	215.400,00	214.010,00	-1.390,00
	sonstige allgemeine Zuweisungen	630,96	630,00	630,00	644,82	14,82
	613190 - Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	630,96	630,00	630,00	644,82	14,82
	allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	10.709,46	8.600,00	11.760,48	11.559,86	-200,62
	631100 - Verwaltungsgebühren	166,50	100,00	100,00	97,00	-3,00
	631101 - Verwaltungsgebühren - Brandverhütungsschau	0,00	0,00	0,00	296,82	296,82

\\z000s03.lecsb2.net\lfr\sask\klassen\T\emplatetr_60012_eifgesamt.mrt (8A4-3AA-933) vom 09.02.2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 15	01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/16	01 - 12 / 16	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	632100 - Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	10.542,96	8.500,00	10.441,83	6.067,62	-4.374,21
	63210019 - Benutzungsgebühren steuerpflichtig 19%	0,00	0,00	1.218,65	5.098,42	3.879,77
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	36.087,17	32.775,00	34.721,83	33.580,55	-1.141,28
	641100 - Mieten u. Pachten	31.296,85	31.215,00	31.225,00	29.016,64	-2.208,36
	642100 - Verkauf	393,76	700,00	795,75	656,93	-138,82
	646100 - Sonstige Privat-rechtliche Leistungsentgelte	4.396,56	860,00	2.701,08	3.906,98	1.205,90
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	80.598,00	80.696,67	98,67
	648100 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Land	0,00	0,00	80.598,00	80.598,84	0,84
	648800 - Einzahlungen aus Kostenerstattungen u. Kostenumlagen Übrige Bereich	0,00	0,00	0,00	97,83	97,83
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	30.913,93	29.800,00	29.921,43	30.807,21	885,78
	661700 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	130,78	0,00	0,00	24,06	24,06
	665100 - Gewinnanteile aus Verbundene Unternehmen u. Beteiligungen	30.783,15	29.800,00	29.921,43	30.783,15	861,72
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.780,43	29.010,00	29.034,66	26.890,24	-2.144,42
	651100 - Konzessionsabgaben	24.179,43	27.000,00	27.000,00	25.468,86	-1.531,14
	656220 - Mahngebühren	432,00	500,00	500,00	448,00	-52,00
	656221 - Mahnkosten	5,00	0,00	18,66	30,00	11,34
	656230 - Sonstige Zuschläge (VerspätungsZ., o.ä.)	394,50	500,00	500,00	201,00	-299,00
	656260 - Rücklastschrift	0,00	10,00	16,00	15,00	-1,00
	656261 - Rücklastschrift	10,50	0,00	0,00	3,50	3,50
	656280 - Gewerbesteuer Nachzahlungszinsen	759,00	1.000,00	1.000,00	712,00	-288,00
	659101 - weitere sonstige ordentliche Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - Bagatellbeträge	0,00	0,00	0,00	11,88	11,88
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	1.394.273,94	2.376.948,00	2.500.916,84	1.180.784,20	-1.320.132,64
10	Personalauszahlungen	83.778,28	81.014,00	81.014,00	82.745,57	1.731,57
	600000 - Lohnverrechnung Einnahmen	-97.942,70	0,00	0,00	-99.509,84	-99.509,84
	700000 - Lohnverrechnung Ausgaben	97.111,62	0,00	0,00	100.342,73	100.342,73
	701200 - Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte	54.558,65	65.380,00	65.380,00	66.048,27	668,27
	701900 - Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	702200 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.947,17	2.064,00	2.064,00	2.030,33	-33,67
	703200 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	12.304,95	12.770,00	12.770,00	13.056,05	286,05
	703900 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.234,28	0,00	0,00	0,00	0,00
	704100 - Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	764,31	800,00	800,00	778,03	-21,97
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	194.774,12	1.452.840,00	1.458.022,49	131.374,45	-1.326.648,04
	721100 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	15.332,04	20.000,00	14.243,89	7.284,62	-6.959,27
	72110019 - Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen steuerpflichtig 19 %	0,00	0,00	1.966,13	1.966,13	0,00
	721150 - Gebäudeunterhaltungskosten	26.409,74	50.665,00	50.665,00	18.410,47	-32.254,53

\\z000s03.lecsb2.net\lfr\sask\klassen\T\template\fr_60012_eifrgesamt.mrt (8A4-3AA-933) vom 09.02.2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		01 - 12 / 15	01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/16	01 - 12 / 16	
		EUR				
		1	2	3	4	5
	722100 - Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen u. beweglichen Infrastrukturvermögens	32.664,88	16.800,00	14.266,84	11.818,01	-2.448,83
	722102 - Auszahlungen für besondere Schadensereignisse an unbeweglichem Vermögen	5.723,91	0,00	9.141,70	0,00	-9.141,70
	722150 - Unterhaltung sonst. unbew. Vermögen	10.235,28	0,00	0,00	0,00	0,00
	722159 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens mit Maßnahme	5.049,88	1.165.000,00	1.165.000,00	0,00	-1.165.000,00
	723120 - Mieten u. Pachten	0,00	0,00	54,70	0,00	-54,70
	724101 - Grundsteuern	0,00	1.150,00	1.150,00	0,00	-1.150,00
	724102 - Wasser-, Abwassergebühren	4.635,92	4.650,00	4.809,02	4.196,71	-612,31
	724103 - Elektroenergie	8.780,44	9.200,00	9.605,55	7.230,35	-2.375,20
	72410319 - Elektroenergie steuerpflichtig 19 %	0,00	0,00	912,00	766,44	-145,56
	724104 - Heizkosten	10.737,00	13.000,00	14.227,04	14.983,23	756,19
	724105 - Schornsteinfegergebühren	360,44	400,00	481,11	347,31	-133,80
	724106 - Müllgebühren	894,66	2.120,00	2.084,94	1.203,60	-881,34
	724107 - Reinigungskosten	1.941,64	2.180,00	2.190,03	1.967,99	-222,04
	724108 - Gebäudeversicherung	4.310,02	4.455,00	4.455,00	4.385,18	-69,82
	724109 - sonstige Bewirtschaftungskosten	269,77	600,00	561,47	271,56	-289,91
	725101 - Fahrzeuginstandhaltung	3.720,92	6.300,00	6.933,25	3.727,39	-3.205,86
	725102 - Kfz-Steuer, Versicherungen	1.487,42	1.710,00	1.884,58	2.076,45	191,87
	725103 - Kraftstoffe	2.606,17	4.350,00	4.717,29	2.467,30	-2.249,99
	725300 - Erwerb bewegl. Gegenstände d. AV mit AHK,abzügl. darin enthaltene Vst., bis AHK 410,-€	1.046,90	2.700,00	8.764,24	7.047,29	-1.716,95
	725500 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	9.984,43	13.300,00	12.052,55	8.529,70	-3.522,85
	72550019 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen steuerpflichtig 19 %	0,00	0,00	1.765,59	1.765,59	0,00
	726101 - Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	3.002,38	3.650,00	1.020,00	954,44	-65,56
	726102 - Dienst- und Schutzkleidung	947,15	8.810,00	3.717,02	3.717,02	0,00
	727101 - betriebserforderliche Verbrauchsmittel	9.027,48	11.250,00	10.970,50	9.273,41	-1.697,09
	727102 - betriebserforderliche Sachmittel	537,90	3.000,00	1.756,30	1.128,78	-627,52
	727103 - Repräsentationen, Ehrungen, Partnerschaften	512,01	900,00	900,00	631,61	-268,39
	727104 - Sachwerte zur Weiterveräußerung	0,00	0,00	175,00	87,50	-87,50
	727106 - Lehr- und Unterrichtsmittel	20,00	100,00	7,80	0,00	-7,80
	727109 - Sachaufwand für besondere Zwecke	2.287,40	2.500,00	4.373,60	3.672,45	-701,15
	729100 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.361,36	4.050,00	3.170,35	3.992,17	821,82
	729153 - Auszahlungen Projektsteuerung Hochwasser 2013	29.886,98	100.000,00	100.000,00	7.471,75	-92.528,25
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.774,85	1.500,00	1.500,00	194,38	-1.305,62
	751700 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	1.307,85	1.500,00	1.500,00	182,38	-1.317,62
	759200 - Verzinsung von Steuernachzahlungen	467,00	0,00	0,00	12,00	12,00
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	637.802,42	627.075,00	618.572,46	622.200,22	3.627,76

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 15	01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/16	01 - 12 / 16	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	731200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden/Verbände	164.665,62	152.600,00	153.847,46	159.315,22	5.467,76
	731800 - Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke Übrige Bereich	301.548,52	282.100,00	282.100,00	282.069,52	-30,48
	734100 - Gewerbesteuerumlage	2.975,61	4.375,00	5.305,00	3.495,72	-1.809,28
	737210 - Kreisumlage	168.612,67	188.000,00	177.320,00	177.319,76	-0,24
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.182,89	53.505,00	54.015,89	42.520,95	-11.494,94
	742100 - Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	17.481,65	19.900,00	19.900,00	18.307,49	-1.592,51
	742101 - Entschädigungszahlungen an Arbeitgeber	87,34	1.200,00	1.200,00	211,37	-988,63
	742900 - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	638,70	170,00	313,55	286,82	-26,73
	742901 - Verfügungsmittel	0,00	300,00	300,00	287,00	-13,00
	742902 - Mitgliedsbeiträge	6.082,13	6.320,00	3.849,74	3.530,66	-319,08
	742903 - vermischte Ausgaben	45,00	100,00	45,30	0,00	-45,30
	743101 - Dienstreisekosten	755,10	1.300,00	1.300,00	2,50	-1.297,50
	743102 - Bürobedarf	115,71	650,00	650,00	0,00	-650,00
	743103 - Gesetze und Vorschriften, Zeitschriften	150,65	700,00	568,50	198,25	-370,25
	743104 - Portogebühren	197,48	180,00	169,97	111,23	-58,74
	743105 - Fernmeldekosten	1.931,12	2.760,00	2.347,27	1.274,02	-1.073,25
	74310519 - Fernmeldekosten steuerpflichtig 19 %	0,00	0,00	412,73	412,73	0,00
	743106 - öffentliche Bekanntmachungen - Amtsblatt	450,04	450,00	643,12	633,82	-9,30
	743107 - Verteilung Amtsblatt	933,61	1.110,00	1.116,88	1.116,88	0,00
	743108 - sonstige Geschäftsausgaben	376,58	500,00	410,73	410,73	0,00
	743109 - Sachverständige, Gerichtskosten	19.888,84	3.330,00	4.644,52	1.872,27	-2.772,25
	74310919 - Sachverständige, Gerichtskosten steuerpfl. 19 %	0,00	0,00	1.523,15	695,50	-827,65
	744100 - Steuern, Versicherungen u. Schadensfälle	12.048,94	13.495,00	13.616,43	13.167,68	-448,75
	745200 - Erstattungen für Auszahlungen von Dritten a. lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden/Verbände	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
	748200 - Säumniszuschläge	0,00	40,00	4,00	2,00	-2,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	979.312,56	2.215.934,00	2.213.124,84	879.035,57	-1.334.089,27
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer9 ./ Nummer 16)	414.961,38	161.014,00	287.792,00	301.748,63	13.956,63
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	267.291,03	228.250,00	284.046,00	96.246,72	-187.799,28
	681100 - Investzuwendg.inkl.Vorauszahlg.u.Behilfen z.Schuldentilg, Spenden m.inv.Zweck Land	0,00	197.600,00	197.600,00	0,00	-197.600,00
	681110 - Investive Schlüsselzuweisungen	35.101,00	29.700,00	29.700,00	29.543,00	-157,00
	681190 - Sonstige Investitionszuwendungen vom Land	154.343,67	0,00	55.796,00	5.590,66	-50.205,34
	681197 - Investitionszuwendungen vom Land, Hochwasser 2013	37.476,36	0,00	0,00	0,00	0,00
	681200 - Investitionszuwendungen Gemeinden/Verbände	29.370,00	950,00	950,00	54.144,20	53.194,20
	681700 - Investitionszuwendungen Private Unternehmen	11.000,00	0,00	0,00	6.968,86	6.968,86
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 15	01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/16	01 - 12 / 16	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
20	+ Einzahlung aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	5.000,00	5.000,00	3.125,00	-1.875,00
	682100 - Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	5.000,00	5.000,00	3.125,00	-1.875,00
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	4.084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	684670 - KapMarktPap Kreditinstitute	4.084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	271.375,03	233.250,00	289.046,00	99.371,72	-189.674,28
26	Auszahlung für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	68.699,94	5.000,00	5.000,00	2.085,78	-2.914,22
	782100 - Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	68.699,94	5.000,00	5.000,00	2.085,78	-2.914,22
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	311.199,58	138.000,00	532.022,00	185.555,91	-346.466,09
	785110 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	445,54	0,00	0,00	231,21	231,21
	785120 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	172.666,30	138.000,00	384.642,00	3.923,34	-380.718,66
	785127 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen Hochw.2013	684,96	0,00	0,00	81.051,70	81.051,70
	785130 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	137.402,78	0,00	147.380,00	100.349,66	-47.030,34
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	146.132,32	166.000,00	164.900,00	21.867,37	-143.032,63
	783200 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	89.840,32	150.000,00	164.900,00	19.205,60	-145.694,40
	783207 - Erwerb von zu aktivierenden beweglichen Vermögensgegenständen	56.292,00	16.000,00	0,00	2.661,77	2.661,77
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
	784100 - Beteiligungen	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
	784400 - sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	900,02	31.000,00	31.000,00	1.468,05	-29.531,95
	781200 - Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen Gemeinden/Verbände	117,92	0,00	0,00	0,00	0,00
	781201 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gemeinden mit investiver Auszahlung	782,10	1.000,00	1.000,00	1.468,05	468,05
	781300 - Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen Zweckverbände u. dergleichen	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	526.931,86	340.000,00	733.422,00	211.477,11	-521.944,89
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, die nicht in Position 38 enthalten sind	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-255.556,83	-106.750,00	-444.376,00	-112.105,39	332.270,61
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Nummern 17 + 34)	159.404,55	54.264,00	-156.584,00	189.643,24	346.227,24

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz
		01 - 12 / 15	01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/16	01 - 12 / 16	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	+ Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	+ Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierschuldung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit [(Nummern 36 + 37) ./ (Nummern 38 + 39)]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	159.404,55	54.264,00	-156.584,00	189.643,24	346.227,24
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	- Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.943,41	0,00		44.131,02	
	671120 - Umsatzsteuer 19%	0,00	0,00		-38,20	
	671130 - Einz. Zahlwegsumbuchungen	400,00	0,00		0,00	
	671190 - Einzahlungen Umsatzsteuerrechnungskonto	1.785,43	0,00		0,00	
	679102 - Haushaltsunwirksame Zahlungen	757,98	0,00		43.605,22	
	679109 - durchlaufende Gelder - Kindergeld	0,00	0,00		564,00	
45	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	8.172,35	0,00		36.669,28	
	771120 - Vorsteuer 19%	0,00	0,00		-132,15	
	771130 - Ausz. Zahlwegsumbuchungen	400,00	0,00		0,00	
	771190 - Auszahlungen Umsatzsteuerrechnungskonto	0,00	0,00		297,17	
	779102 - Haushaltsunwirksame Zahlungen	7.772,35	0,00		35.940,26	
	779109 - durchlaufende Gelder - Kindergeld	0,00	0,00		564,00	
46	= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	-5.228,94	0,00		7.461,74	
47	Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	154.175,61	54.264,00	-156.584,00	197.104,98	353.688,98
48	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	320.000,00	825.000,00	825.000,00	80.000,00	-745.000,00
	693700 - Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	320.000,00	825.000,00	825.000,00	80.000,00	-745.000,00
49	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	500.000,00	825.000,00	825.000,00	80.000,00	-745.000,00
	793700 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	500.000,00	825.000,00	825.000,00	80.000,00	-745.000,00
50	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 47 + 48 ./ Nummer 49)	-25.824,39	54.264,00	-156.584,00	197.104,98	353.688,98
51	Anfangsbestand an liquiden Mitteln (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	27.035,29	1.210,90	1.210,90	1.210,90	0,00
	881101 - Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten SPK 3000029523	27.035,29	1.210,90	1.210,90	1.210,90	0,00
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	= Endbestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 50 + 51)	1.210,90	55.474,90	-155.373,10	198.315,88	353.688,98

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	01 - 12 / 15	01 - 12 / 16	V,01-12,ÜA,B/16	01 - 12 / 16	
	EUR				
	1	2	3	4	5
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Einzahlungen und Auszahlungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden!

¹ ursprünglicher Planansatz, gegebenenfalls in der Fassung eines Nachtragshaushaltes

Druckparameter: 69 = 3 HH- Rechnung \ M12 Finanzrechnung: Mandant: 7205 Gemeinde Rathmannsdorf HH-Jahr: 2016 Listenauswahl . von: 1 bis: 13 VJ bis: 13 VJ von: 1 . von: 1 bis: 13 Startseite: 1 Listen-Nr.: 4- Finanzrechnung Listentyp: F (zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'd7225007'); VJ von = 1; VJ bis = 13; . von = 1; bis = 13; . von = 1; bis = 13; mit Rest aus Vorjahr = an; mit Budgetumbuchungen = an; mit ÜPL/APL = an; mit Ansatz Plan/Nachtrag = an; Ausweis Nullpositionen = an; Startseite = 1; Listen-Nr. = 4; Listentyp = F; Kontennachweis = an