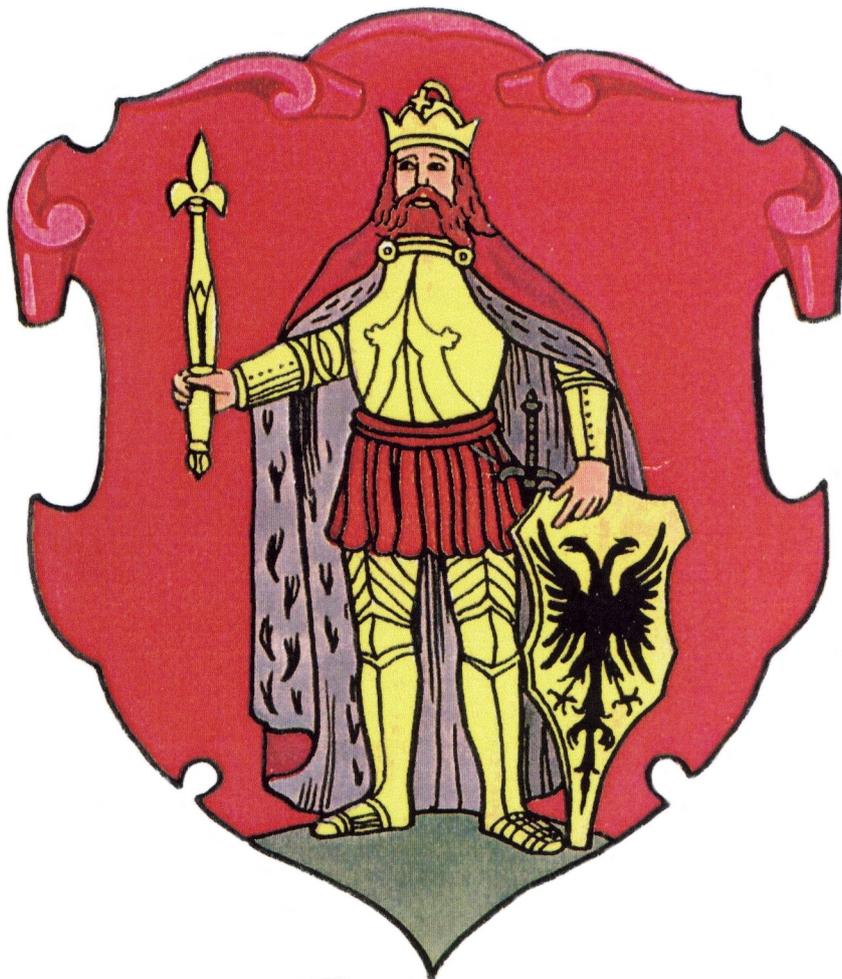


Stadt Mylau

Jahresabschluss 2013



Inhaltsverzeichnis

I. Ergebnisrechnung und Finanzrechnung

II. Ergebnisrechnung und Finanzrechnung nach Teilhaushalten

III. Vermögensrechnung (Bilanz)

IV. Hinweise zum Jahresabschluss

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2012	2013	2013	2013	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	0,00	1.639.800	1.639.800,00	1.795.021,88	155.222
	darunter: Grundsteuer A und B	0,00	305.000	305.000,00	306.323,03	1.323
	Gewerbesteuer	0,00	863.300	863.300,00	928.508,31	65.208
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	343.000	343.000,00	408.625,55	65.626
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	106.000	106.000,00	107.182,05	1.182
2	+ Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	509.168	509.168,00	688.050,16	178.882
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	233.000	233.000,00	230.707,00	-2.293
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	1.900	1.900,00	1.812,36	-88
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	136.160,23	0
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	35.300	35.300,00	29.684,04	-5.616
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	89.545	89.545,00	109.322,91	19.778
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	17.580	17.580,00	16.238,08	-1.342
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0,00	153.100	153.100,00	136.632,73	-16.467
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	107.900	107.900,00	386.902,25	279.002
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	0,00	2.552.393	2.552.393,00	3.161.852,05	609.459
11	Personalaufwendungen	0,00	651.703	651.703,00	677.734,63	26.032
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen	0,00	0	0,00	0,00	0
	Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	0,00	0	0,00	0,00	0
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	32.875	32.875,00	0,00	-32.875
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen für Versorgungsempfänger	0,00	0	0,00	0,00	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	315.695	315.695,00	358.398,05	42.703
14	+ planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0,00	450.842,51	450.843
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	17.300	17.300,00	16.014,75	-1.285
16	+ Transferaufwendungen u. Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	1.219.737	1.219.737,00	1.236.554,86	16.818
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	204.999	204.999,00	307.052,34	102.053
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	0,00	2.442.309	2.442.309,00	3.046.597,14	604.288
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	0,00	110.084	110.084,00	115.254,91	5.171
20	außerordentliche Erträge	0,00	8.000	8.000,00	495.871,33	487.871
21	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	7.235.864,60	7.235.865
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	0,00	8.000	8.000,00	-6.739.993,27	-6.747.993
23	= Gesamtergebnis (Nummern 19 + 22)	0,00	118.084	118.084,00	-6.624.738,36	-6.742.822
24	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
25	Betrag, der durch das ordentliche Ergebnis und aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt wird	0,00	0	0,00	0,00	0
26	= verbleibendes Gesamtergebnis (Nummer 23 ./ Nummer 25)	0,00	118.084	118.084,00	-6.624.738,36	-6.742.822
27	= nicht gedeckter Fehlbetrag aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorzutragen ist	0,00	0	0,00	-6.624.738,36	-6.624.738

Ergebnisrechnung – Blatt 2

nachrichtlich: **Verwendung des Jahresergebnisses**

		Betrag in Euro
1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	115.254,91
2	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage 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 des Sonderergebnisses eingestellt	
	oder zur Dackung von vorgetragenen Fehlbeträgen des Sonderergebnisses verwendet wird	0,00
5	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der mit der Rücklage des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
6	Fehlbetrag, der nach § 25 Abs. 3 Satz 2 SächsKomHVO-Doppik zu veranschlagen und auf das ordentliche Ergebnis der Folgejahre vorzutragen ist	0,00
7	Fehlbeträge des Sonderergebnisses, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00
8	Verrechnung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren mit dem Basiskapital	0,00
9	Verrechnung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	-6.739.993,27

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	1.675.817	1.675.817	1.768.384,14	92.567
	darunter: Grundsteuer A und B	0,00	305.000	305.000	300.859,91	-4.140
	Gewerbesteuer	0,00	863.300	863.300	905.797,61	42.498
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	360.157	360.157	408.895,04	48.738
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	124.860	124.860	107.682,37	-17.178
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	509.168	509.168	546.222,38	37.054
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	233.000	233.000	230.707,00	-2.293
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	1.900	1.900	6.539,95	4.640
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0,00	0
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	35.300	35.300	29.851,86	-5.448
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	89.545	89.545	111.718,90	22.174
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	17.580	17.580	16.205,38	-1.375
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	153.100	153.100	136.632,73	-16.467
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	132.835	132.835	166.173,17	33.338
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	0,00	2.613.345	2.613.345	2.775.188,56	161.844
10	Personalauszahlungen	0,00	659.633	659.633	680.029,60	20.397
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	32.875	32.875	0,00	-32.875
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	315.695	315.695	463.226,22	147.531
13	+ Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	17.300	17.300	15.998,79	-1.301
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.222.045	1.222.045	1.233.108,09	11.063
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	204.999	204.999	291.916,62	86.918
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	0,00	2.452.547	2.452.547	2.684.279,32	231.732
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	0,00	160.798	160.798	90.909,24	-69.889
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	396.940	396.940	345.488,99	-51.451
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	8.000	8.000	53.700,00	45.700
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	0,00	404.940	404.940	399.188,99	-5.751
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	4.500	4.500	3.748,61	-751
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	1.116,69	1.117
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	177.900	177.900	636.471,63	458.572
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	56.868	56.868	56.923,33	55
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/
	2012	2013	Ansatz	2013	fortgeschriebener
	Euro				
	1	2	3	4	5
31 + Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	330.325	330.325	6.057,78	-324.267
32 + Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
33 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	0,00	569.593	569.593	704.318,04	134.725
nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, die nicht in Position 37 enthalten sind	0,00	0	0	0,00	0
34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)	0,00	-164.653	-164.653	-305.129,05	-140.476
35 = veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)	0,00	-3.855	-3.855	-214.219,81	-210.365
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	137.000	137.000	190.000,00	53.000
37 – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	133.117	133.117	133.116,42	-1
38 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 ./. Nummer 37)	0,00	3.883	3.883	56.883,58	0
39 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 38)	0,00	28	28	-157.336,23	0
40 Einzahlungen aus der Rückzahlung von Geldanlagen, aus Darlehensrückflüssen und aus Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0,00	0
darunter: Einzahlungen aus Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0,00	0
41 – Auszahlungen für Geldanlagen, für die Gewährung von Darlehen und für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0,00	0
darunter: Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0,00	0
42 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	224.320	2.052.784,15	1.828.464
43 – Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0	576.421	1.928.627,64	1.352.206
44 = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummern 40 + 42) ./. (Nummern 41 + 43)]	0,00	0	-352.102	124.156,51	476.258
45 Anfangsbestand an Zahlungsmitteln (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0	326.241,79	0
46 = Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 39 + 44 + 45)	0,00	0	0	293.062,07	0

Teilhaushalt 1 Hauptamt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 111110 Städtische Gremien
 111130 Bürgermeister
 111200 Innere Verwaltungsangelegenheiten
 111600 Einrichtung für die gesamte Verwaltung
 121000 Statistik und Wahlen
 122100 Ordnungsaufgaben
 122200 Melde- und Personenstandswesen
 126000 Brandbekämpfung und Gefahrenabwehr
 128000 Katastrophen- und Zivilschutz
 361100 Kindertagesstätte Mischka
 363620 Seniorenarbeit
 363630 Vereinsarbeit
 366200 Jugendclub
 421000 Förderung des Vereinssports
 424100 Sporthalle Rotschauer Straße

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener
		2012	2013	Ansatz 2013	2013	Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	217.138	217.138,00	234.309,27	17.171
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	32.000	32.000,00	27.541,89	-4.458
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	24.245	24.245,00	24.267,36	22
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	16.400	16.400,00	14.291,85	-2.108
	+ anteilige Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.000	2.000,00	14.495,97	12.496
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	291.783	291.783,00	314.906,34	23.123
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	270.848	270.848,00	300.302,91	29.455
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	32.875	32.875,00	0,00	-32.875
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	77.830	77.830,00	87.852,50	10.023
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0,00	60.050,85	60.051
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	567.337	567.337,00	564.800,07	-2.537
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	177.660	177.660,00	197.916,12	20.256
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.126.550	1.126.550,00	1.210.922,45	84.372
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./ Nr. 4)	0,00	-834.767	-834.767,00	-896.016,11	-61.249
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	210,00	210
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	5.500	5.500,00	20.250,63	14.751
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 1 Hauptamt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	-5.500	-5.500,00	-20.040,63	-14.541
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	0,00	-840.267	-840.267,00	-916.056,74	-75.790

Teilhaushalt 1 Hauptamt

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	217.138	217.138,00	219.267,01	2.129
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	32.000	32.000,00	28.063,46	-3.937
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	24.245	24.245,00	26.867,36	2.622
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	16.400	16.400,00	14.283,15	-2.117
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.000	2.000,00	2.790,10	790
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	291.783	291.783,00	291.271,08	-512
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	270.848	270.848,00	300.302,91	29.455
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	32.875	32.875,00	0,00	-32.875
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	77.830	77.830,00	86.095,54	8.266
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	567.337	567.337,00	567.300,07	-37
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	177.660	177.660,00	176.770,24	-890
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.126.550	1.126.550,00	1.130.468,76	3.919
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	-834.767	-834.767,00	-839.197,68	-4.431
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	170.400	170.400,00	181.000,00	10.600
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 1 Hauptamt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	4.500	4.500,00	3.748,61	-751
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	398.508,85	398.509
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	42.768	42.768,00	42.568,47	-200
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	159.400	159.400,00	0,00	-159.400
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	-36.268	-36.268,00	-263.825,93	-227.558
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	-871.035	-871.035,00	-1.103.023,61	-231.989

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
11160013001 SQL Server Software Rathaus					
111600.78310000 SQL Server Software	0,00	2.500	2.500,00	2.558,50	59
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-2.500	-2.500,00	-2.558,50	-59
11160013002 Hardware Server, VPN-Router Rathaus					
111600.78320000 Hardware Server, VPN Router Rathaus	0,00	7.768	7.768,00	6.750,87	-1.017
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-7.768	-7.768,00	-6.750,87	1.017
12600013001 Mannschaftstransportwagen (MTW) FFW					
126000.68110000 Zuschuss Land MTW	0,00	21.000	21.000,00	21.000,00	0
126000.78320000 MTW	0,00	35.000	35.000,00	34.984,60	-15
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-14.000	-14.000,00	-13.984,60	15
36363013001 San. Burg Mylau - Pflasterung Burghof					
363630.68110000 Zuschuss Land Sanierungsmittel SDP	0,00	0	0,00	0,00	0
363630.68130000 Zuschuss für Burg von Kulturraum	0,00	141.100	141.100,00	0,00	-141.100
363630.68170000 Zuschuss für Burg von Förderverein Burg Mylau	0,00	8.300	8.300,00	0,00	-8.300
363630.78170000 Zuschuss an Ev. Schulverein für Sanierung Burg Mylau	0,00	149.400	149.400,00	0,00	-149.400
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	0,00	0,00	0
42100013001 Inv. Zuschuss TSV "Vorwärts" 1891 für TH R.-Luxemburg-Str.					
421000.78170000 Inv. Zuschuss Sanierung TH TSV "Vorwärts" 1891	0,00	10.000	10.000,00	0,00	-10.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-10.000	-10.000,00	0,00	10.000
11120013001 Software Lohnprogramm Sage					
111200.78310000 Lohnprogramm Sage	0,00	2.000	2.000,00	720,06	-1.280
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-2.000	-2.000,00	-720,06	1.280

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 111300 Finanzverwaltung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	1.454,36	1.454
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.200	1.200,00	1.115,00	-85
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	39.000	39.000,00	42.069,24	3.069
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	271,08	271
	+ anteilige Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	6.500	6.500,00	278.159,66	271.660
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	46.700	46.700,00	323.069,34	276.369
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	175.266	175.266,00	175.059,24	-207
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.073	4.073,00	1.732,16	-2.341
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0,00	5.848,43	5.848
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	6.900	6.900,00	15.591,18	8.691
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	186.239	186.239,00	198.231,01	11.992
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./ Nr. 4)	0,00	-139.539	-139.539,00	124.838,33	264.377
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	2.500	2.500,00	0,00	-2.500
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	-2.500	-2.500,00	0,00	2.500
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	0,00	-142.039	-142.039,00	124.838,33	266.877

Teilhaushalt 2 Finanzen

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2012	2013		2013	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	1.200	1.200,00	807,50	-393
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	39.000	39.000,00	41.961,21	2.961
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	247,08	247
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	6.500	6.500,00	10.623,38	4.123
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	46.700	46.700,00	53.639,17	6.939
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	175.266	175.266,00	175.059,24	-207
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.073	4.073,00	5.669,13	1.596
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	6.900	6.900,00	17.624,00	10.724
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	186.239	186.239,00	198.352,37	12.113
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	-139.539	-139.539,00	-144.713,20	-5.174
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	45.600,00	45.600
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 2 Finanzen

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	1.116,69	1.117
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.500	1.500,00	2.314,55	815
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	-1.500	-1.500,00	42.168,76	43.669
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	-141.039	-141.039,00	-102.544,44	38.495

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
11130013001 Kopierer, Scanner für Finanzen					
111300.78320000 Kopierer, Scanner	0,00	1.500	1.500,00	2.314,55	815
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-1.500	-1.500,00	-2.314,55	-815

Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
613000 Abwicklung Vorjahre

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	1.639.800	1.639.800,00	1.795.021,88	155.222
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	234.900	234.900,00	262.834,39	27.934
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0,00	100	100,00	460,78	361
	+ anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.200	2.200,00	22.413,12	20.213
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	1.877.000	1.877.000,00	2.080.730,17	203.730
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0,00	8.029,92	8.030
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	17.300	17.300,00	15.163,75	-2.136
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	638.000	638.000,00	646.763,96	8.764
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	655.300	655.300,00	669.957,63	14.658
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./ Nr. 4)	0,00	1.221.700	1.221.700,00	1.410.772,54	189.073
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	0,00	1.221.700	1.221.700,00	1.410.772,54	189.073

Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	1.675.817	1.675.817,00	1.768.384,14	92.567
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	234.900	234.900,00	237.246,95	2.347
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	100	100,00	460,78	361
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.200	2.200,00	23.427,53	21.228
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.913.017	1.913.017,00	2.029.519,40	116.502
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	17.300	17.300,00	15.147,79	-2.152
	+ anteilige Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	640.308	640.308,00	640.817,19	509
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	657.608	657.608,00	655.964,98	-1.643
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	1.255.409	1.255.409,00	1.373.554,42	118.145
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	25.800	25.800,00	25.634,00	-166
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	25.800	25.800,00	25.634,00	-166
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	25.800	25.800,00	25.634,00	-166
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	1.281.209	1.281.209,00	1.399.188,42	117.979

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 211100 Grundschule

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2012	2013		2013	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	800	800,00	9.535,29	8.735
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100,00	96,15	-4
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	976,69	977
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	478,58	479
	+ anteilige Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	900	900,00	11.086,71	10.187
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	10.550	10.550,00	10.907,59	358
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	36.780	36.780,00	36.218,76	-561
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0,00	13.672,24	13.672
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	480,00	480
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.950	2.950,00	2.740,61	-209
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	50.280	50.280,00	64.019,20	13.739
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./ Nr. 4)	0,00	-49.380	-49.380,00	-52.932,49	-3.552
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	5.000	5.000,00	3.267,27	-1.733
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	-5.000	-5.000,00	-3.267,27	1.733
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	0,00	-54.380	-54.380,00	-56.199,76	-1.820

Teilhaushalt 4 Schule

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2012	2013		2013	
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	800	800,00	1.806,50	1.007
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	100	100,00	79,90	-20
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	1.184,56	1.185
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	478,58	479
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	900	900,00	3.549,54	2.650
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	10.550	10.550,00	10.907,59	358
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	36.780	36.780,00	34.726,80	-2.053
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	480,00	480
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.950	2.950,00	2.734,30	-216
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	50.280	50.280,00	48.848,69	-1.431
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	-49.380	-49.380,00	-45.299,15	4.081
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 4 Schule

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	4.200	4.200,00	1.819,63	-2.380
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	-4.200	-4.200,00	-1.819,63	2.380
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	-53.580	-53.580,00	-47.118,78	6.461

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	2012	2013		2013	
	EUR				
	1	2	3	4	5
21110013001 Regale Grundschule					
211100.78320000 Regale	0,00	4.200	4.200,00	1.819,63	-2.380
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-4.200	-4.200,00	-1.819,63	2.380

Teilhaushalt 5 Bauamt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 111610 Bauhof
- 511100 Bauleitplanung
- 511200 Städtebauliche Maßnahmen
- 521000 Bauverwaltung
- 531000 Elektrizitätsversorgung
- 532000 Gasversorgung
- 541000 Unterhaltung von Gemeindestraßen
- 541100 Straßenbeleuchtung an Gemeindestraßen
- 542000 Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen an Kreisstraße
- 542100 Straßenbeleuchtung an Kreisstraßen
- 543000 Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen an Staatsstraßen
- 543100 Straßenbeleuchtung an Staatsstraßen
- 544000 Bereitstellung und Unterhaltung von Verkehrsflächen an Bundesstraßen
- 544100 Straßenbeleuchtung an Bundesstraßen
- 545100 Straßenreinigung
- 545200 Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen
- 545300 Winterdienst an Kreisstraßen
- 545400 Winterdienst an Staatsstraßen
- 545500 Winterdienst an Bundesstraßen
- 551000 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
- 552000 öffentliche Gewässer und Wasserbauliche Anlagen
- 555600 Waldbewirtschaftung einschließlich Jagdnutzung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	56.330	56.330,00	179.916,85	123.587
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.000,00	931,00	-1.069
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	26.300	26.300,00	42.009,62	15.710
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.180	1.180,00	1.196,57	17
	+ anteilige Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0,00	153.000	153.000,00	136.171,95	-16.828
	+ anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	97.200	97.200,00	71.833,50	-25.367
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	336.010	336.010,00	432.059,49	96.049
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	195.039	195.039,00	186.096,97	-8.942
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	197.012	197.012,00	232.594,63	35.583
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0,00	363.241,07	363.241
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	851,00	851
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	14.400	14.400,00	24.510,83	10.111
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	17.489	17.489,00	90.804,43	73.315

Teilhaushalt 5 Bauamt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		2012	2013	2013	2013	
		Euro				
		1	2	3	4	5
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	423.940	423.940,00	898.098,93	474.159
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./ Nr. 4)	0,00	-87.930	-87.930,00	-466.039,44	-378.109
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	146.000	146.000,00	146.143,56	144
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	133.000	133.000,00	122.835,66	-10.164
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	13.000	13.000,00	23.307,90	10.308
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	0,00	-74.930	-74.930,00	-442.731,54	-367.802

Teilhaushalt 5 Bauamt

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	56.330	56.330,00	87.901,92	31.572
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	2.000	2.000,00	901,00	-1.099
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	26.300	26.300,00	41.705,77	15.406
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.180	1.180,00	1.196,57	17
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	153.000	153.000,00	136.171,95	-16.828
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	122.135	122.135,00	129.332,16	7.197
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	360.945	360.945,00	397.209,37	36.264
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	202.969	202.969,00	193.759,86	-9.209
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	197.012	197.012,00	222.203,46	25.191
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0,00	851,00	851
	+ anteilige Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	14.400	14.400,00	24.510,83	10.111
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	17.489	17.489,00	94.788,08	77.299
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	431.870	431.870,00	536.113,23	104.243
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	-70.925	-70.925,00	-138.903,86	-67.979
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	200.740	200.740,00	138.854,99	-61.885
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	8.000	8.000,00	8.100,00	100
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 5 Bauamt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	177.900	177.900,00	237.962,78	60.063
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	8.400	8.400,00	10.220,68	1.821
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	170.925	170.925,00	6.057,78	-164.867
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	-148.485	-148.485,00	-107.286,25	41.199
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	-219.410	-219.410,00	-246.190,11	-26.780

B. Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
11161013001 Grasfängerät Bauhof					
111610.78320000 Grasfängerät	0,00	7.000	7.000,00	0,00	-7.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-7.000	-7.000,00	0,00	7.000
11161013002 Bauhof Betriebs- u. Geschäftsausstattung					
111610.78320000 Kettenwarnständer mit Kette	0,00	0	0,00	1.872,23	1.872
111610.78320000	0,00	0	0,00	7.140,00	7.140
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	0,00	-9.012,23	-9.012
51120011001 Inv. Zuschuss ModVereinb. Netzschkauer Str. 2					
511200.68110000 Mod.-Vereinb. Netzschkauer Str. 2	0,00	0	0,00	0,00	0
511200.78180000 ModVereinb. Netzschkauer Str. 2	0,00	40.000	40.000,00	0,00	-40.000
511200.78513000	0,00	0	0,00	60.000,00	60.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-40.000	-40.000,00	-60.000,00	-20.000
51120011002 Inv. Zuschuss SDP Sanierung Brücknerstr. 30					
511200.68110000 Zuschuss Land SDP San. Brücknerstr. 30	0,00	87.620	87.620,00	0,00	-87.620
511200.78170000 Sanierung Brücknerstr. 30	0,00	109.525	109.525,00	0,00	-109.525
511200.78513000	0,00	0	0,00	140.000,00	140.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-21.905	-21.905,00	-140.000,00	-118.095
51120013003 Sanierung Straße Burgberg SDP					
511200.68110000 Zuschuss SDP Straße Burgberg	0,00	72.800	72.800,00	-65.512,00	-138.312
511200.78512000 San. Straße Burgberg SDP	0,00	91.000	91.000,00	0,00	-91.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-18.200	-18.200,00	-65.512,00	-47.312
51120013004 Gestaltung Grundstück Heubnerring 10 SDP					
511200.68110000 Zuschuss SDP Gestaltung Grundstück Heubnerring 10	0,00	11.200	11.200,00	-25.520,00	-36.720
511200.78512000	0,00	0	0,00	5.801,81	5.802
511200.78513000 Gestaltung Grundstück Heubnerring 10	0,00	14.000	14.000,00	-5.801,81	-19.802
511200.78513000	0,00	0	0,00	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-2.800	-2.800,00	-25.520,00	-22.720
51120013005 Investitionszuwendungen Privatmaßnahmen SDP					
511200.68110000 Zuschuss Investitionszuwendungen Privatmaßnahmen SDP	0,00	17.120	17.120,00	-7.068,00	-24.188
511200.78180000 Investitionszuwendungen Privatmaßnahmen SDP	0,00	21.400	21.400,00	0,00	-21.400
511200.78513000	0,00	0	0,00	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-4.280	-4.280,00	-7.068,00	-2.788
51120013006 Honorar SDP KEM					
511200.68110000 Honorar SDP KEM	0,00	12.000	12.000,00	-8.750,00	-20.750

Teilhaushalt 5 Bauamt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
	2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
511200.78512000 Honorar SDP KEM	0,00	15.000	15.000,00	0,00	-15.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-3.000	-3.000,00	-8.750,00	-5.750
51120013007 Sanierung Friedenhein Öffentlicher Platz					
511200.68110000 Sanierung Friedenhein Öffentlicher Platz	0,00	0	0,00	0,00	0
511200.78513000 Sanierung Friedenhein Öffentlicher Platz	0,00	0	0,00	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	0,00	0,00	0
51120013008 Sanierung Heubnerring/Reichenbacher Str. alte B 173					
511200.68110000 Sanierung Heubnerring/Reichenbacher Str. alte B 173	0,00	0	0,00	0,00	0
511200.78513000 Sanierung Heubnerring/Reichenbacher Str. alte B 173	0,00	0	0,00	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	0,00	0,00	0
51120013009 Zuweisungen Städtebauprogramme					
511200.68110000	0,00	0	0,00	209.895,10	209.895
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	0,00	209.895,10	209.895
52100013001 PC Bauamt					
521000.78320000 PC Bauamt	0,00	1.400	1.400,00	1.208,45	-192
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-1.400	-1.400,00	-1.208,45	192
54100012001 Straßenbau August-Bebel-Straße Teil 1					
541000.68110000 Sanierung August-Bebel-Straße	0,00	0	0,00	0,00	0
541000.78512000 Straßenbau August-Bebel-Straße Planung bis Lph 4	0,00	6.100	6.100,00	0,00	-6.100
541000.78512000	0,00	0	0,00	0,00	0
541000.78512000	0,00	0	0,00	12.142,57	12.143
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-6.100	-6.100,00	-12.142,57	-6.043
54100012002 Straßenbau Ringstraße Teil 1+Teil 3					
541000.68110000 Sanierung Ringstraße 1. Teil	0,00	0	0,00	0,00	0
541000.78512000 Straßenbau Ringstraße Planung 1. Teil	0,00	7.600	7.600,00	0,00	-7.600
541000.78512000	0,00	0	0,00	0,00	0
541000.78512000	0,00	0	0,00	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-7.600	-7.600,00	0,00	7.600
54100012003 Straßenbau Herbert-Andreae-Straße Teil 2					
541000.78512000 Straßenbau Herbert-Andreae-Straße Planung	0,00	10.700	10.700,00	0,00	-10.700
541000.78512000	0,00	0	0,00	0,00	0
541000.78512000	0,00	0	0,00	9.591,79	9.592
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-10.700	-10.700,00	-9.591,79	1.108
54100012004 Straßenbau Obere Lambziger Straße Teil 4					
541000.78512000 Obere Lambziger Str. Teil 4	0,00	0	0,00	0,00	0
541000.78512000	0,00	0	0,00	0,00	0
541000.78512000	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 5 Bauamt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	2012	2013	2013	2013	
	EUR				
	1	2	3	4	5
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	0,00	0,00	0
54100013005 Sanierung Karl-Marx-Ring + Brücke					
541000.68110000 Sanierung Karl-Marx-Ring + Brücke	0,00	0	0,00	0,00	0
541000.78512000 Sanierung Karl-Marx-Ring + Brücke	0,00	0	0,00	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	0,00	0,00	0
54100013006 Straßenentwässerungsanteil AZV					
541000.78512000 Straßenentwässerungsanteil August-Bebel-Straße	0,00	0	0,00	0,00	0
541000.78512000 Straßenentwässerungsanteil Ringstr. 1. Teil	0,00	0	0,00	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	0,00	0,00	0
54100013007 Straßenbau Karlstraße					
541000.78512000 Karlstraße	0,00	0	0,00	0,00	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0	0,00	0,00	0
54110013001 Straßenbeleuchtung an Gemeindestraßen					
541100.78513000 Straßenbeleuchtung an Gemeindestraßen	0,00	7.000	7.000,00	0,00	-7.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-7.000	-7.000,00	0,00	7.000
54210013001 Straßenbeleuchtung an Kreisstraßen Obermylauer Berg					
542100.78513000 Straßenbeleuchtung an Kreisstraßen Obermylauer Berg	0,00	3.400	3.400,00	0,00	-3.400
542100.78513000 Straßenbeleuchtung an Kreisstraßen	0,00	1.000	1.000,00	0,00	-1.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-4.400	-4.400,00	0,00	4.400
54310013001 Straßenbeleuchtung an Staatsstraßen					
543100.78513000 Straßenbeleuchtung an Staatsstraßen	0,00	6.600	6.600,00	-26.715,55	-33.316
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-6.600	-6.600,00	26.715,55	33.316
54400013001 Buswartehäuschen an Bundesstraße Netzschkauer Str. 48					
544000.78511000 Buswartehäuschen an Bundesstraße Netzschkauer Str. 48	0,00	8.500	8.500,00	0,00	-8.500
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-8.500	-8.500,00	0,00	8.500
55100013001 Mahnmal Grünfläche Reichenbacher Str.					
551000.78513000 Mahnmal Grünfläche Reichenbacher Str.	0,00	7.000	7.000,00	0,00	-7.000
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	-7.000	-7.000,00	0,00	7.000
55560013001 Verkauf Waldgrundstück Gem. Schneidenbach					
555600.68210000 Verkauf Waldgrundstück Gem. Schneidenbach	0,00	8.000	8.000,00	8.100,00	100
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	8.000	8.000,00	8.100,00	100

Teilhaushalt 6 Hochwasser 2013

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 711000 Besondere Schadensereignisse Innere Verwaltung
 712000 Besondere Schadensereignisse Sicherheit und Ordnung
 721000 Besondere Schadensereignisse Schulen
 736000 Besondere Schadensereignisse Kinder-, Jugend und Familienhilfe
 742000 Besondere Schadensereignisse Sportförderung
 751000 Besondere Schadensereignisse Räumliche Planung und Entwicklung
 754000 Besondere Schadensereignisse Verkehrsflächen und -anlagen
 755000 Besondere Schadensereignisse Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	5.367,92	5.368
	+ anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	5.367,92	5.368
5	= anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwands-/ Ertragsüberschuss, Nr. 2 ./ Nr. 4)	0,00	0	0,00	-5.367,92	-5.368
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+ anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: anteilige kalkulatorische Zinsen, soweit sie die Zinsen nach § 2 Abs. 1 Nr. 15 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ anteiliger kalkulatorischer Vortrag eines Fehlbetrages aus dem Vorjahr	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 bis 9)	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 10)	0,00	0	0,00	-5.367,92	-5.368

Teilhaushalt 6 Hochwasser 2013

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	114.531,29	114.531
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	114.531,29	114.531
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	0	0,00	-114.531,29	-114.531
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 6 Hochwasser 2013

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/ fortgeschriebener Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		Euro				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	0	0,00	0,00	0
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 ./ Nummer 7)	0,00	0	0,00	-114.531,29	-114.531

Aktivseite	2013	2012	Passivseite	2013	2012
	in Euro			in Euro	
1. Anlagevermögen	22.975.924,86	18.097.076,35	1. Kapitalposition	10.653.408,83	13.154.324,89
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	3.540,71	9,00	a) Basiskapital	10.538.153,92	13.154.324,89
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	179.046,77	0,00	b) Rücklagen	115.254,91	0,00
c) Sachanlagevermögen	19.001.790,35	14.570.579,36	aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	115.254,91	0,00
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	4.037.336,22	4.124.456,29	bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	3.446.045,83	3.575.359,70	cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
cc) Infrastrukturvermögen	10.421.570,27	6.458.909,60	dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	c) Fehlbeträge	0,00	0,00
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	aa) Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	198.069,92	193.977,39	bb) Fehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	150.363,37	142.876,38	cc) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	748.384,74	75.000,00			
d) Finanzanlagevermögen	3.791.547,03	3.526.487,99	2. Sonderposten	4.641.340,44	4.741.736,54
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	4.565.125,82	4.651.979,67
bb) Beteiligungen	3.791.547,03	3.526.487,99	b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	71.471,07	89.756,87
cc) Sondervermögen	0,00	0,00	c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
dd) Ausleihungen	0,00	0,00	d) Sonstige Sonderposten	4.743,55	0,00
ee) Wertpapiere	0,00	0,00			
2. Umlaufvermögen	615.250,18	539.809,87	3. Rückstellungen	6.833.082,74	0,00
a) Vorräte	721,00	1.140,72	a) Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	318.292,86	59.424,74	b) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	3.174,25	153.002,62	c) Rückstellungen für Rekulivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
d) Liquide Mittel	293.062,07	326.241,79	d) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
			e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus steuerkraftabhängigen Umlagen im Rahmen des Finanzausgleichs	0,00	0,00
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	510,47	0,00	f) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	g) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
BILANZSUMME AKTIVA	23.591.685,51	18.636.886,22	h) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00
			i) Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistungen gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind	0,00	0,00
			j) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
			k) sonstige Rückstellungen	6.833.082,74	0,00
			4. Verbindlichkeiten	1.454.184,47	740.824,79
			a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
			b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	773.698,65	716.815,07
			c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	106.435,45	21.701,07
			e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.255,42	2.308,65
			f) Sonstige Verbindlichkeiten	565.794,95	0,00
			5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	9.669,03	0,00
			BILANZSUMME PASSIVA	23.591.685,51	18.636.886,22



Raphael Kürzinger
Oberbürgermeister

Die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (insbesondere Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften 0,00 Euro; Bürgschaften 0,00 Euro; Gewährverträge 0,00 Euro und in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen 0,00 Euro sowie übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen 0,00 Euro) sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, gemäß § 46 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung unter der Vermögensrechnung anzugeben.

Hinweise zum Jahresabschluss 2013 – Mylau

Diese Hinweise enthalten einige wichtige Erläuterungen zum Jahresabschluss, erfüllen jedoch nicht die Anforderungen an Anhang und Rechenschaftsbericht.

Die Stadt Mylau beschloss am 06. Juni 2013 den Haushaltsplan 2013. Dieser wurde mit Bescheid vom 16. Juli 2013 durch das Landratsamt Vogtlandkreis genehmigt. Die öffentliche Bekanntgabe erfolgte in den Stadtnachrichten Mylau Ausgabe Nr. 07 2013.

Voraussetzung für die Aufstellung eines Jahresabschlusses nach den Vorschriften des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) ist das Vorhandensein einer Eröffnungsbilanz. Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 der Stadt Mylau wurde im Gemeinderat in der Sitzung am 03.12.2015 mit einer Bilanzsumme von 18.636.886,22 EUR festgestellt. Im Zeitraum von Mai bis Juli 2016 erfolgte die überörtliche Prüfung durch das Staatliche Rechnungsprüfungsamt Zwickau. Der Prüfbericht wurde im Oktober 2017 an die Stadt übermittelt, so dass die darin aufgeführten Korrekturen zur Eröffnungsbilanz im Rahmen des Jahresabschlusses 2013 erfolgen konnten.

Die Erarbeitung des Jahresabschlusses 2013 erfolgte unter Beachtung der Vorschriften der SächsGemO, der SächsKomHVO-Doppik vom 08.02.2008, der erlassenen Verwaltungsvorschriften und Verlautbarungen des Sächsischen Staatsministeriums des Innern (SMI). Besondere Beachtung fanden die im Internet (www.kommunale-verwaltung.sachsen.de) veröffentlichten Hinweise des SMI. Hinzu kommen die Bewertungsrichtlinie der Stadt Mylau.

Nach § 88 Abs. 5 SächsGemO darf die Gemeinde bei den Jahresabschlüssen der Haushaltsjahre bis einschließlich 2018 auf die Erstellung des Anhanges, des Rechenschaftsberichtes, der Anlagenübersicht, der Verbindlichkeitenübersicht, der Forderungsübersicht, der Übersicht der in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen und die Übersicht nach § 88 Abs. 4 SächsGemO verzichten. Von dieser Erleichterungsmöglichkeit wird für diesen Jahresabschluss Gebrauch gemacht.

Zum besseren Verständnis werden nachfolgend einige wesentliche Hinweise zu den Besonderheiten des Jahres 2013 ausgeführt.

Im Juni 2013 wurden in der Stadt umfangreiche Infrastruktureinrichtungen durch Hochwasser zerstört. Die Auswirkungen dieses Ereignisses waren im Rahmen der Haushaltsabwicklung gesondert zu berücksichtigen. Hierfür sind im Sonderergebnis entsprechende Produktbereiche zur Verwendung freigegeben wurden. Zur besseren Abgrenzung dieser Aufwendungen wurde ein zusätzlicher Teilhaushalt 6 – Hochwasser Juni 2013 gebildet.

Dem Jahresabschluss 2013 liegen die gesetzlichen Vorschriften zugrunde, die zum damaligen Zeitpunkt gültig waren. Das betrifft besonders die SächsGemO und die SächsKomHVO-Doppik.

Das Rechnungsergebnis im Ergebnishaushalt schließt mit einem Überschuss in Höhe von 115.254,91 EUR ab. Dieser Überschuss wird in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gebucht.

Im Sonderergebnis ist aufgrund des Hochwasserereignisses ein Fehlbetrag zu verzeichnen (6.739.993,27 EUR). Dieser Fehlbetrag wird aufgrund der Regelung des § 25 Abs. 5 SächsKomHVO – Doppik (Version vom 08.02.2008) mit dem Basiskapital verrechnet.

Rücklagen waren bisher nicht vorhanden.

1. Hinweise zur Bilanz

Es findet grundsätzlich die Methode der linearen Abschreibung Anwendung, vollständig abgeschriebene Vermögensgegenstände wurden mit einem Erinnerungswert von 1,00 EUR bilanziert.

Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden erfolgte gemäß § 37 Abs. 1 Nr. 3 SächsKomHVO-Doppik wirklichkeitsgetreu. Alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag (31.12.2013) entstanden sind, wurden berücksichtigt auch wenn sie erst nach dem Abschlussstichtag bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind.

Das Anlagevermögen wurde grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet. In den Fällen in denen die Anschaffungs- oder Herstellungskosten nicht ermittelbar bzw. nur mit einem unverhältnismäßig hohen Aufwand ermittelbar waren, wurden Ersatzwerte bzw. Schätzwerte gebildet.

Zinsen für Fremdkapital wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

Für gleichwertige Vermögensgegenstände des Anlagevermögens existieren Festwerte.

Mit diesem ersten Jahresabschluss nach Erstellung der Eröffnungsbilanz erfolgten umfangreiche Korrekturen der Eröffnungsbilanz. Diese basierten auf eigene Feststellungen und auf Feststellungen der örtlichen und der überörtlichen Prüfung. Für die Korrekturen wurde entsprechend des § 62 SächsKomHVO eine Wesentlichkeitsgrenze in Höhe von 0,1% der Bilanzsumme der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2013 (18.636.886,22) festgelegt. Fehlende Vermögensgegenstände wurden zum Restbuchwert erfasst, doppelte Vermögensgegenstände ausgebucht. Diese Wertveränderungen erfolgten durch Verrechnung mit dem Basiskapital, so dass das Jahresergebnis nicht beeinflusst wurde.

Die in der Bilanz enthaltenen Veränderungen entwickelten sich aus dem Rechnungswesen des Jahres 2013 und sind in der Ergebnisrechnung und Finanzrechnung 2013 dokumentiert.

1.1. Erläuterungen zu den Bilanzpositionen - Aktivseite

1.1.1. Anlagevermögen

Eine Übersicht über das Anlagevermögen enthält die als Anlage beigefügte Anlageübersicht.

1.1.1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände sind Vermögensgegenstände, die körperlich nicht fassbar sind. Hierzu zählen u.a. entgeltlich erworbene DV-Software und deren Lizenzen, Konzessionen und gewerbliche Schutzrechte.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
a)	Immaterielle Vermögensgegenstände	9,00 EUR	3.540,71 EUR	3.531,71 EUR

Im Jahresergebnis erfolgten Veränderungen durch die Neuanschaffung von verschiedener Software wie z.B. für das Lohnprogramm und SQL Server Software. Insgesamt wurden Anschaffungen in Höhe von 3.748,61 EUR getätigt.

Die planmäßigen Abschreibungen betragen 2013 216,90 EUR.

1.1.1.2. Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Nach § 36 Abs. 8 SächsKomHVO-Doppik dürfen Zuwendungen, die die Kommune im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben an Dritte für Investitionen geleistet hat, als Sonderposten aktiviert werden (Wahlrecht).

Bis zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz geleistete Investitionszuwendungen werden nicht bilanziert.

Ab dem Jahr 2013 werden geleistete Investitionszuwendungen ab einem Betrag von 10.000 EUR pro Zuwendung bilanziert und über 10 Jahre abgeschrieben.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	- EUR	179.046,77 EUR	179.046,77 EUR

In dieser Position werden die im Rahmen der Stadtumbaumaßnahmen ausgerechten Fördermittel sowie andere Zuschüsse für private Investitionen bilanziert.

Im Jahr 2013 wurden Zuschüsse in Höhe von 192.943,97 EUR ausgereicht. Für diese Zuschüsse wurden Abschreibungen in Höhe von 13.897,20 EUR als Aufwand in der Ergebnisrechnung berücksichtigt.

1.1.1.3. Sachanlagevermögen

Insgesamt wird für die Stadt Mylau zum Jahresende 2013 ein Sachanlagevermögen in Höhe von 19.001.790,35 EUR bilanziert. Gegenüber der Eröffnungsbilanz erhöhte sich diese Position um 4.431.210,99 EUR. In dieser Wertsteigerung sind umfangreiche Korrekturen der Eröffnungsbilanz enthalten. Nachfolgend wird auf die einzelnen Positionen näher eingegangen.

1.1.1.3.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	4.124.456,29 EUR	4.037.336,22 EUR	- 87.120,07 EUR
aa) 1.	Grünflächen	1.626.903,04 EUR	1.539.782,97 EUR	- 87.120,07 EUR
aa) 2.	Ackerland	429.528,11 EUR	429.528,11 EUR	- EUR
aa) 3.	Wald und Forsten	1.812.337,29 EUR	1.812.337,29 EUR	- EUR
aa) 4.	Schutz- und Ausgleichsflächen	- EUR	- EUR	- EUR
aa) 5.	Gewässer	590,90 EUR	590,90 EUR	- EUR
aa) 6.	Sonstige unbebaute Grundstücke	255.096,95 EUR	255.096,95 EUR	- EUR

Veränderungen der Bilanzpositionen setzen sich bei den Grünflächen aus dem Verkauf von Grundstücken (-112.877,34 EUR) aus Korrekturen der Werte der Eröffnungsbilanz (5.510,22 EUR) und aus dem Erwerb von Grundstücken zusammen.

1.1.1.3.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	3.575.359,70 EUR	3.446.045,83 EUR	- 129.313,87 EUR
bb) 1.	Wohnbauten	17.402,07 EUR	15.686,00 EUR	- 1.716,07 EUR
bb) 2.	Soziale Einrichtungen	268.830,39 EUR	260.698,98 EUR	- 8.131,41 EUR
bb) 3.	Schulen	722.574,29 EUR	710.194,20 EUR	- 12.380,09 EUR
bb) 4.	Kulturanlagen	17.252,00 EUR	17.252,00 EUR	- EUR
bb) 5.	Sportanlagen	451.079,53 EUR	372.440,15 EUR	- 78.639,38 EUR
bb) 6.	Gartenanlagen	370.517,43 EUR	370.517,43 EUR	- EUR
bb) 7.	Verwaltungsgebäude	357.358,77 EUR	351.992,61 EUR	- 5.366,16 EUR
bb) 8.	Sonstige Gebäude	1.370.345,22 EUR	1.347.264,46 EUR	- 23.080,76 EUR

Insgesamt verringerte sich die Bilanzposition um 129.313,87 EUR. Neben den planmäßigen Abschreibungen erfolgten umfangreiche Korrekturen der Eröffnungsbilanz und Wertänderungen aufgrund durchgeführter Investitionsmaßnahmen.

Bebaute Grundstücke mit Wohnbauten:

Für die Wohnbauten erfolgte durch die Korrektur der Eröffnungsbilanz eine Wertminderung von insgesamt 1.092,00 EUR.

Die planmäßige Abschreibung beträgt 624,07 EUR.

Bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen:

Die dargestellte Wertänderung beruht auf der planmäßigen Abschreibung der gebuchten Vermögensgegenstände.

Bebaute Grundstücke mit Schulen:

Die dargestellte Wertänderung beruht auf der planmäßigen Abschreibung der gebuchten Vermögensgegenstände.

Bebaute Grundstücke mit Sportanlagen:

In dieser Position erfolgten für die Turnhalle an der Rotschauer Straße umfangreiche Korrekturen der Eröffnungsbilanz die zu einer Minderung des Bilanzwertes um 79.067,01 EUR führten. Diese Minderung wurde mit dem Basiskapital verrechnet. Damit verbunden erfolgte eine Zuschreibung in Höhe von 11.751,47 EUR.

Die planmäßige Abschreibung des Jahres 2013 beträgt 11.323,84 EUR.

Bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden:

Die dargestellte Wertänderung beruht auf der planmäßigen Abschreibung der gebuchten Vermögensgegenstände.

Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden:

Die dargestellte Wertänderung beruht auf der planmäßigen Abschreibung der gebuchten Vermögensgegenstände.

1.1.1.3.3. Infrastrukturvermögen

Zum Infrastrukturvermögen zählen u.a. Straßen, Wege, Plätze, Brücken, Stützmauern.

Die Aufgaben der Strom-, Gas-, Wasser- und Abwasserversorgung sind an Unternehmen bzw. Zweckverbände ausgelagert. Somit sind diese Positionen in der Eröffnungsbilanz der Stadt im Finanzanlagevermögen enthalten.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
cc)	Infrastrukturvermögen	6.458.909,60 EUR	10.421.570,27 EUR	3.962.660,67 EUR
cc) 1.	Brücken, Tunnel und Ingenieurtechnische Anlagen	2.599.475,10 EUR	2.546.032,05 EUR	- 53.443,05 EUR
cc) 2.	Gleisanlagen	- EUR	- EUR	- EUR
cc) 3.	Stromversorgungsanlagen	- EUR	- EUR	- EUR
cc) 4.	Gasversorgungsanlagen	- EUR	- EUR	- EUR
cc) 5.	Wasserversorgungsanlagen	- EUR	- EUR	- EUR
cc) 6.	Abfallbeseitigungsanlagen	- EUR	- EUR	- EUR
cc) 7.	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	- EUR	- EUR	- EUR
cc) 8.	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.835.649,08 EUR	7.854.170,41 EUR	4.018.521,33 EUR
cc) 9.	Sonstiges Infrastrukturvermögen	23.785,42 EUR	21.367,81 EUR	- 2.417,61 EUR

Brücken, Tunnel und Ingenieurtechnische Anlagen:

Die dargestellte Wertänderung beruht auf der planmäßigen Abschreibung der gebuchten Vermögensgegenstände.

Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen:

In dieser Bilanzposition erfolgten umfangreiche Wertkorrekturen der Eröffnungsbilanz. Dazu zählten die Erhöhung der Wertansätze der Straßengrundstücke und die Aufnahme der Werte für die Straßengrundstücke, die sich noch nicht im Eigentum der Stadt befinden (rückständiger Grunderwerb für Straßengrundstücke) in Höhe von 4.271.418,82 EUR.

Weiterhin wurden bisher nicht erfasste Flurstücke des Infrastrukturvermögens zu einem Wert von insgesamt 59,00 EUR erfasst.

Der Wert einer Straßenanlage wurde um 967,48 EUR korrigiert.

Den planmäßigen Abschreibungen dieser Bilanzposition in Höhe von 256.228,35 EUR stehen Zuschreibungen von 2.304,38 EUR gegenüber.

Sonstiges Infrastrukturvermögen:

Die dargestellte Wertänderung beruht auf der planmäßigen Abschreibung der gebuchten Vermögensgegenstände.

1.1.1.3.4. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	193.977,39 EUR	198.069,92 EUR	4.092,53 EUR
1.	Fahrzeuge	193.020,25 EUR	190.675,84 EUR	- 2.344,41 EUR
2.	Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen	957,14 EUR	7.394,08 EUR	6.436,94 EUR

In dieser Bilanzposition wird bewegliches Sachanlagevermögen entsprechend der aufgeführten Kategorien erfasst.

Die Fahrzeuge beinhalten überwiegend die Fahrzeuge der Freiwilligen Feuerwehr und des Bauhofes.

Im Haushaltsjahr 2013 erfolgte die Aufnahme der Vermögensgegenstände ab Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag in Höhe von 410,00 EUR.

Fahrzeuge:

Die Veränderungen der Wertansätze für Fahrzeuge beruhen auf der Anschaffung eines Mannschaftstransportwagens für die Feuerwehr (34.984,60 EUR) und eines Anbausaugers für den Bauhof (7.140,00 EUR).

Die planmäßigen Abschreibungen für die vorhandenen Fahrzeuge betragen 44.469,01 EUR.

Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen:

In dieser Bilanzposition wurde der Hallensportboden der Turnhalle Rotschauer Straße als Korrektur der Eröffnungsbilanz neu aufgenommen (7.860,84 EUR).

Die planmäßigen Abschreibungen fallen in Höhe von 1.423,90 EUR an.

1.1.1.3.5. Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	142.876,38 EUR	150.383,37 EUR	7.506,99 EUR
1.	Schulausstattung	47.502,54 EUR	48.119,01 EUR	616,47 EUR
2.	Ausstattung der Kinderkrippen und Kindertagesstätten	- EUR	- EUR	- EUR
3.	Ausstattung sonstiger sozialer Einrichtungen	- EUR	- EUR	- EUR
4.	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	95.373,84 EUR	102.264,36 EUR	6.890,52 EUR

Zu dieser Position wurden alle beweglichen Sachanlagen, soweit sie nicht zu den Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen gehören bzw. dem Umlaufvermögen zugerechnet werden, bilanziert.

Schulausstattung:

In dieser Bilanzposition erfolgte die Anschaffung einer Archivmöblierung (1.819,63 EUR)

Die planmäßigen Abschreibungen betragen 1.203,16 EUR.

Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Diese Position umfasst alle bisher nicht aufgeführten Vermögensgegenstände der Stadtverwaltung die den Betriebs- und Geschäftsausstattungen zuzurechnen sind. Diese betreffen alle Produkte. Überwiegend erfolgte die Anschaffung von Computer und Computerzubehör (12.979,10 EUR).

Die planmäßigen Abschreibungen dieser Bilanzposition betragen 2013 6.088,58 EUR.

1.1.1.3.6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	75.000,00 EUR	748.384,74 EUR	673.384,74 EUR
1.	Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen	75.000,00 EUR	646.241,82 EUR	571.241,82 EUR
2.	Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	- EUR	42.142,92 EUR	42.142,92 EUR
3.	Anlagen im Bau für sonstige Baumaßnahmen	- EUR	60.000,00 EUR	60.000,00 EUR

Unter dieser Bilanzposition werden alle Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten für Vermögensgegenstände aufgeführt, die zum Bilanzstichtag noch nicht fertiggestellt waren bzw. die sich noch nicht in einem betriebsbereiten Zustand befanden.

Die Anlagen im Bau umfassen zum Bilanzstichtag 31.12.2013 nachfolgende begonnene Investitionsmaßnahmen:

1. Sanierung Turnhalle Rotschauer Straße	646.241,82 EUR
2. Sanierung August-Bebel-Straße	11.680,28 EUR
3. Sanierung Ringstraße	12.587,89 EUR
4. Sanierung Herbert-Andreae-Straße	11.884,38 EUR
5. Sanierung Obere Lambziger Straße	188,56 EUR
6. Freianlage Heubnerring 10	5.801,81 EUR
7. Zuschüsse für Netzschkauer Straße 2	60.000,00EUR

1.1.1.3.7. Finanzanlagevermögen

Unter den Finanzanlagen werden alle Beteiligungen der Stadt an Unternehmen, Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen, Ausleihungen und Wertpapiere verstanden. Diese sind mit dem anteiligen Eigenkapital bilanziert. Die dargestellten Änderungen spiegeln den Geschäftserfolg der jeweiligen Beteiligung im Wirtschaftsjahr 2013 dar.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
d)	Finanzanlagevermögen	3.526.487,99 EUR	3.791.547,03 EUR	265.059,04 EUR
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	- EUR	- EUR	- EUR
bb)	Beteiligungen	3.526.487,99 EUR	3.791.547,03 EUR	265.059,04 EUR
cc)	Sondervermögen	- EUR	- EUR	- EUR
dd)	Ausleihungen	- EUR	- EUR	- EUR
ee)	Wertpapiere	- EUR	- EUR	- EUR

Beteiligungen:

Zu den Beteiligungen werden Zweckverbände und Unternehmen in privater Rechtsform gezählt, bei denen die Stadt keine Stimmenmehrheit (Anteil kleiner/gleich 50%) besitzt.

	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
bb)	Beteiligungen	3.526.487,99 EUR	3.791.547,03 EUR	265.059,04 EUR
1.	Zweckverband Kommunales Studieninstitut	850,48 EUR	774,91 EUR	- 75,57 EUR
2.	AZV Reichenbacher Land	552.238,14 EUR	786.703,14 EUR	234.465,00 EUR
3.	Zweckverband "Wasser und Abwasser Vogtland" (Teilbilanz Wasserversorgung)	398.090,14 EUR	421.643,21 EUR	23.553,07 EUR
4.	Zweckverband Gasversorgung in Südsachsen (KVES)	2.237.023,37 EUR	2.243.893,66 EUR	6.870,29 EUR
5.	KBE Kommunale Beteiligungsgesellschaft mbh an der envia	338.285,86 EUR	338.532,11 EUR	246,25 EUR

Die Stadt Mylau ist Mitglied im Kommunalen Versorgungsverband Sachsen.

Insgesamt haben sich die Beteiligungen der Stadt im Wirtschaftsjahr 2013 positiv entwickelt und einen Wertzuwachs in Höhe von 265.059,04 EUR erwirtschaftet.

1.1.2. Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen werden alle Vermögensgegenstände gezählt, die der Stadt Mylau zur kurzfristigen Nutzung zur Verfügung stehen. Dazu gehören Vorräte, Forderungen und Liquide Mittel.

1.1.2.1. Vorräte

Als Vorräte werden Waren und Güter bezeichnet, die zum Verbrauch, Verzehr oder zur Verarbeitung in den Ämtern gelagert werden. Außerdem gehören Grundstücke und Gebäude, die innerhalb des nächsten Jahres veräußert werden sollen, ebenfalls zum Umlaufvermögen.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
a)	Vorräte	1.140,72 EUR	721,00 EUR	- 419,72 EUR
1.	Betriebsstoffe	- EUR	721,00 EUR	721,00 EUR
2.	Rohstoffe und Fertigungsmaterial	1.140,72 EUR	- EUR	- 1.140,72 EUR

Zu den Betriebsstoffen gehören die zum Bilanzstichtag verbleibenden Ölmengen in den Tanks der Gebäude, die über eine Ölheizung verfügen. Hierzu zählt das Gebäude der Feuerwache Obermylau.

Die in der Eröffnungsbilanz bilanzierten Rohstoffe bildeten den Vorrat an Streumaterial ab. Eine Überprüfung ergab jedoch, dass dieser nicht vorgehalten wird, sondern der tatsächliche Verbrauch jährlich in Rechnung gestellt wurde. Somit erfolgte eine Korrektur der Eröffnungsbilanz in dieser Position.

1.1.2.2. Forderungen

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	59.424,74 EUR	318.292,86 EUR	258.868,12 EUR
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	153.002,62 EUR	3.174,25 EUR	- 149.828,37 EUR

Die Bewertung der Forderungen erfolgte zum Nennwert. Es erfolgte erstmals eine Einzelwert- und eine Pauschalwertberichtigung.

Wertberichtigungen:

Für den Jahresabschluss 2013 werden erstmals Einzelwertberichtigungen (EWB) und Pauschalwertberichtigungen (PWB) vorgenommen.

Die Einzelwertberichtigungen werden entsprechend ihres Alters wie folgt berichtigt:

Forderungen aus dem lfd. Jahr (2013)	keine EWB
Forderungen aus dem Vorjahr (2012)	EWB in Höhe von 10% der Forderung
Forderungen aus dem Vorvorjahr (2011)	EWB in Höhe von 50% der Forderung
Forderungen aus dem Vorvorvorjahr (2010)	EWB in Höhe von 75% der Forderung
alle älteren Forderungen (bis 2009) Forderung	EWB in Höhe von 100% der Forderung

Dabei erfolgt eine Trennung nach öffentlich-rechtlichen Forderungen und privatrechtlichen Forderungen.

Zunächst wurden alle Forderungen, für die eine EWB erfolgen soll, in voller Höhe in die zweifelhaften Forderungen umgebucht. Anschließend erfolgt die Verbuchung der EWB.

Die PWB erfolgt für alle nicht einzelwertberichtigten Forderungen für die öffentlich-rechtlichen Forderungen mit einem Prozentsatz von 3,21 % und für die privatrechtlichen Forderungen mit 5,33 %. Grundlage für die Ermittlung dieser Prozentsätze bildeten die Jahresrechnungen der Jahre 2010 bis 2012.

Mit dem Jahresabschluss 2013 erfolgten erstmals die Bereinigung der debitorischen Kreditoren und der kreditorischen Debitoren.

Nachfolgend sind die öffentlich-rechtlichen Forderungen auf einzelne Forderungsarten aufgegliedert:

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	59.424,74 EUR	318.292,86 EUR	258.868,12 EUR
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Benutzungsgebühren	254,00 EUR	114,00 EUR	- 140,00 EUR
2.	zweifelhafte öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	- EUR	1.587,41 EUR	1.587,41 EUR
3.	Forderungen aus Grundsteuern	5.563,88 EUR	9.062,44 EUR	3.498,56 EUR
4.	Forderungen aus Gewerbesteuer	10.259,55 EUR	27.845,10 EUR	17.585,55 EUR
5.	Forderungen aus Vergnügungssteuer	2.439,00 EUR	- 208,92 EUR	- 2.647,92 EUR
6.	Forderungen aus Hundesteuer	413,33 EUR	2.119,99 EUR	1.706,66 EUR
7.	zweifelhafte Steuerforderungen		7.746,17 EUR	7.746,17 EUR
8.	Forderungen aus Transferleistungen	- EUR	5.258,01 EUR	5.258,01 EUR
9.	Forderungen aus Gemeindeanteilen der Einkommens- und Umsatzsteuer	36.018,38 EUR	44.428,82 EUR	8.410,44 EUR
10.	Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	4.476,60 EUR	5.740,52 EUR	1.263,92 EUR
11.	Forderungen aus Zuschüssen	- EUR	206.183,24 EUR	206.183,24 EUR
12.	EWB zweifelhafter öffentlich-rechtl. Forderungen	- EUR	- 7.769,27 EUR	- 7.769,27 EUR
13.	PWB öffentl.-rechtl. Forderungen	- EUR	- 1.446,55 EUR	- 1.446,55 EUR
14.	kreditorische Debitoren öffentl.-rechtl. Forderungen	- EUR	391,12 EUR	391,12 EUR
15.	debitorische Kreditoren sonstige Forderungen	- EUR	17.240,78 EUR	17.240,78 EUR

Die Forderungen aus Zuschüssen beinhalten Zahlungen aus dem Förderprogramm Städtebaulicher Denkmalschutz (SDP) in Höhe von 106.850,00 EUR, Zuschüsse für Wiederaufforstung (1.535,22 EUR), Zuwendungen für Sanierung Gehwege Netzschkauer Straße (45.710,37 EUR), Zuwendungen für Beseitigung von Schäden für Waldwege (18.524,10 EUR) und für Abbruch Lengenfelder Str. 1 (33.563,55 EUR).

Die privatrechtlichen Forderungen sind in nachfolgender Übersicht dargestellt:

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	153.002,62 EUR	3.174,25 EUR	- 149.828,37 EUR
1.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	- EUR	- 28,06 EUR	- 28,06 EUR
2.	zweifelhafte privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	- EUR	- EUR	- EUR
3.	EWB zweifelhafter Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	- EUR	- EUR	- EUR
4.	sonstige privatrechtliche Forderungen	28.132,62 EUR	3.249,94 EUR	- 24.882,68 EUR
5.	zweifelhafte sonstige privatrechtliche Forderungen	- EUR	354,15 EUR	354,15 EUR
6.	EWB zweifelhafter privatrechtl. Forderungen	- EUR	- 264,86 EUR	- 264,86 EUR
7.	PWB privatrechtlicher Forderungen	- EUR	- 173,68 EUR	- 173,68 EUR
8.	Forderungen aus Umsatzsteuerabrechnungen	- EUR	- EUR	- EUR
9.	Allgemeine Forderungen	124.870,00 EUR	- 2.358,41 EUR	- 127.228,41 EUR
10.	kreditorische Debitoren privatrechtliche Forderungen	- EUR	2.395,17 EUR	2.395,17 EUR

1.1.2.3. Liquide Mittel

Zu den liquiden Mitteln zählen alle Bankbestände der Stadt Mylau.

Nachfolgend ist eine Übersicht aller liquider Mittel dargestellt.

Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nennwert.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
d)	Liquide Mittel	326.241,79 EUR	293.062,07 EUR	- 33.179,72 EUR
1.	17110000 Girokonto	69.853,12 EUR	84.916,99 EUR	15.063,87 EUR
2.	17110006 Kameradschaftskasse FFW Mylau	4.346,01 EUR	5.263,04 EUR	917,03 EUR
3.	17110007 Kameradschaftskasse FFW Obermylau	759,72 EUR	996,24 EUR	236,52 EUR
4.	17210000 Tagesgeldkonto	250.000,00 EUR	200.000,00 EUR	- 50.000,00 EUR
5.	17310000 Bargeld	1.282,94 EUR	1.885,80 EUR	602,86 EUR

Insgesamt verringerte sich der Bestand an liquiden Mitteln um 33.179,72 EUR.

Diese Bilanzposition korrespondiert mit der Entwicklung der in der Finanzrechnung 2013 dargestellten Einzahlungen und Auszahlungen.

1.1.3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag, die Aufwendungen für einen bestimmten Zeitraum nach diesem Tag darstellen, erfasst.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	- EUR	510,47 EUR	510,47 EUR

Die dargestellten aktiven Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten überwiegend die Zahlungen für die Lohnabrechnung.

2. Erläuterungen zu den Bilanzpositionen – Passivseite

2.1. Kapitalposition

In der Kapitalposition wird das Ergebnis des Haushaltsjahres dargestellt. Die Veränderungen im Jahresabschluss 2013 basieren auf Veränderungen durch die Bilanzkorrekturen und auf der Ergebnisrechnung. Insgesamt verringert sich die Kapitalposition um 2.500.916,06 EUR.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
1.	Kapitalposition	13.154.324,89 EUR	10.653.408,83 EUR	- 2.500.916,06 EUR
a)	Basiskapital	13.154.324,89 EUR	10.538.153,92 EUR	- 2.616.170,97 EUR
b)	Rücklagen	- EUR	115.254,91 EUR	115.254,91 EUR
c)	Fehlbeträge	- EUR	- EUR	- EUR

2.1.1. Basiskapital

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
a)	Basiskapital	13.154.324,89 EUR	10.538.153,92 EUR	- 2.616.170,97 EUR

Das Basiskapital errechnete sich für die Eröffnungsbilanz aus dem Saldo aller übrigen Positionen der Eröffnungsbilanz.

Die Fortschreibung dieses Wertes basiert auf den durchgeführten Korrekturen der Wertansätze der Eröffnungsbilanz. Diese wurden direkt mit dem Basiskapital verrechnet und beeinflussen das jeweilige Jahresergebnis nicht.

Die durchgeführten Korrekturen gliedern sich wie folgt:

1. Korrektur fehlerhafter Kreditausweis - 90.000,00 EUR
2. Korrektur Grundstückswert Straßengrundstücke 4.106.341,75 EUR
3. Korrektur Sonderposten Sanierung TH Rotschauer Straße - 141.000,00 EUR
4. Korrektur AiB TH Rotschauer Straße 189.679,47 EUR
5. Aufnahme fehlender Grundstücke 5.569,22 EUR
6. Korrektur Sonderposten für Straßen 45.436,13 EUR

7. Korrektur Erschließungsbeiträge Straßen	26.854,48 EUR
8. Korrektur Straßen	967,48 EUR
9. Korrektur AiB Heubnerring 10	10.539,18 EUR
10. Korrektur AiB A.-Bebel-Str./R.-Str./H.-Andrae-Str.	14.606,75 EUR
11. Aufnahme Sonderposten für Sanierungsprogramm SEP	- 44.031,44 EUR
12. Korrektur Wert der Umlaufvermögen	- 1.140,72 EUR

Somit erhöht sich das Basiskapital um 4.123.822,30 EUR.

Demgegenüber wurde der Fehlbetrag des Sonderergebnisses in Höhe von 6.739.993,27 EUR mit dem Basiskapital verrechnet, wodurch dieses sich entsprechend verringerte.

2.1.2. Rücklagen

Im Jahresergebnis 2013 wird im ordentlichen Ergebnis ein Überschuss in Höhe von 115.254,91 EUR ausgewiesen. Dieser Überschuss wird in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gebucht.

Darüber hinaus sind im Jahresabschluss 2013 keine weiteren Überschüsse vorhanden.

2.1.3. Fehlbeträge

Der Jahresabschluss 2013 weist im Sonderergebnis aufgrund des im Juni 2013 stattgefundenen Hochwasserereignisses einen Fehlbetrag in Höhe von 6.739.993,27 EUR aus.

Dieser Fehlbetrag des Sonderergebnisses soll aufgrund der Regelung des § 25 Abs. 5 Satz 2 SächsKomHVO-Doppik vom 08.02.2008 mit dem Basiskapital verrechnet werden.

2.2. Sonderposten

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
2.	Sonderposten	4.741.736,54 EUR	4.641.340,44 EUR	- 100.396,10 EUR
a)	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	4.651.979,67 EUR	4.565.125,82 EUR	- 86.853,85 EUR
b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	89.756,87 EUR	71.471,07 EUR	- 18.285,80 EUR
c)	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	- EUR	- EUR	- EUR
d)	Sonstige Sonderposten	- EUR	4.743,55 EUR	4.743,55 EUR

Als Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen werden erhaltene und verwendete Zuwendungen für bis zum Bilanzstichtag abgeschlossenen Baumaßnahmen und erworbene Vermögensgegenstände ausgewiesen. Diese Sonderposten werden in Abhängigkeit des geförderten Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Diese Position enthält den Sonderposten für Investive Schlüsselzuweisungen der Jahre bis 2012 in Höhe von 571.438,81 EUR. Die Höhe der Auflösung wird anhand der durchschnittlichen Restnutzungsdauer der abnutzbaren Vermögensgegenstände (18,96 Jahre) zum Jahresabschluss 2013 errechnet und beträgt jährlich 30.208,22 EUR.

Die im Haushaltsjahr 2013 ausgereichten Investiven Schlüsselzuweisungen betragen insgesamt 25.634,00 EUR. Diese wurden für investive Maßnahme verwendet. Nach § 40 Abs. 2 SächsKomHVO i.V.m. § 63 Abs. 8 SächsKomHVO wurde ein Sammelsonderposten gebildet der über 20 Jahre aufgelöst wird.

Weitere Veränderungen der Sonderposten basieren auf nachfolgend dargestellten Veränderungen durch Korrekturen der Eröffnungsbilanz und Aktivierung der Sonderposten nach Fertigstellung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

1. Korrekturen von Sonderposten der Eröffnungsbilanz - 140.036,13 EUR
2. Sonderposten für Anschaffung Fahrzeug FFW Mylau 21.000,00 EUR
3. Sonderposten für Ankauf Flur-Nr. 66 Gem. Mylau 13.901,44 EUR
4. Sonderposten für Zuschuss Sanierung Brücknerstr. 30 112.000,00 EUR
5. Sonderposten für Zuschuss Sanierung Otto-Richter-Str. 6 32.207,98 EUR

Für die Sonderposten sind planmäßige Abschreibungen (ohne Sonderposten für Investive Schlüsselzuweisungen) in Höhe von 121.246,11 EUR gebucht.

Die Sonderposten für Investitionsbeiträge werden anhand der korrespondierenden Vermögensgegenstände aufgelöst. Die Wertänderung basiert auf den planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 9.663,32 EUR. Zusätzlich erfolgten Korrekturen der Werte der Eröffnungsbilanz (-26.854,48 EUR) und Zuschreibungen für Korrekturen der bisherigen Abschreibungsbeträge (18.232,00 EUR).

Die sonstigen Sonderposten enthalten den Betrag des kommunalen Vorsorgevermögens. Dieser Sonderposten wurde der Stadt im Rahmen des Finanzausgleichs zugewiesen und durch die Stadt verzinst. Über die Auflösung entscheidet der Freistaat Sachsen.

2.3. Rückstellungen

Rückstellungen umfassen Verbindlichkeiten oder Aufwendungen die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich verursacht wurden, aber hinsichtlich der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind. Im Rahmen der Eröffnungsbilanz darf die Rückstellung unter der Nummer h) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr nicht gebildet werden.

Für die Stadt Mylau wurden nachfolgende Rückstellungen gebildet:

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
3.	Rückstellungen	- EUR	6.833.082,74 EUR	6.833.082,74 EUR

Dieser Wert basiert auf den sonstigen Rückstellungen. In dieser Position wurden Rückstellungen für den rückständigen Grunderwerb in Höhe von 90.303,12 EUR gebildet. Diese Rückstellung erfolgte aufgrund der Korrektur der Eröffnungsbilanz.

Weiterhin erfolgte die Bildung von Rückstellungen für die Beseitigung der Schäden, die aufgrund des Hochwasserereignisses im Juni 2013 entstanden (6.743.005,67 EUR). Diese Zuführung wurde im Sonderergebnis der Ergebnisrechnung gebucht und ist maßgeblich für den entstandenen Fehlbetrag im Sonderergebnis verantwortlich.

Zusammenfassend setzen sich die sonstigen Rückstellungen zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

- | | |
|---|------------------|
| 1. Rückstellung für rückständigen Grunderwerb | 90.303,12 EUR |
| 2. Rückstellung für Beseitigung der Hochwasserschäden | 6.743.005,67 EUR |

2.4. Verbindlichkeiten

Als Verbindlichkeiten werden alle Verpflichtungen der Stadt bilanziert, für die der Vertragspartner die Leistung vor dem Bilanzstichtag erbracht hat. Im Unterschied zu den Rückstellungen stehen für die Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag die Höhe und die Fälligkeit der Zahlungen fest.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
4.	Verbindlichkeiten	740.824,79 EUR	1.454.184,47 EUR	713.359,68 EUR
a)	Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	- EUR	- EUR	- EUR
b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	716.815,07 EUR	773.698,65 EUR	56.883,58 EUR
c)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	- EUR	- EUR	- EUR
d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21.701,07 EUR	106.435,45 EUR	84.734,38 EUR
e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.308,65 EUR	8.255,42 EUR	5.946,77 EUR
f)	Sonstige Verbindlichkeiten	- EUR	565.794,95 EUR	565.794,95 EUR

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen umfassen die seitens der Stadt aufgenommenen Kommunaldarlehen. Die Veränderung entspricht der durchgeführten Tilgung im Jahr 2013 (133.116,42 EUR) und der Neuaufnahme in Höhe von 190.000,00 EUR.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen überwiegend aus Rechnungen an die Stadt, deren Leistung vor dem Bilanzstichtag stattfand, deren Rechnungslegung erst nach dem Bilanzstichtag erfolgte. Der Bestand an Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erhöhte sich um 84.734,38 EUR.

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen betreffen die Abrechnung der Gewerbesteuerumlage 2013.

Die Aufschlüsselung der sonstigen Verbindlichkeiten ist nachfolgend dargestellt.

Position	Bezeichnung	Wert zum 01.01.2013	Wert zum 31.12.2013	Änderung
f)	Sonstige Verbindlichkeiten	- EUR	565.794,95 EUR	565.794,95 EUR
1.	Zuwendungen für TH Rotschauer Str. OT Mylau	- EUR	395.600,00 EUR	395.600,00 EUR
2.	Zuwendungen für Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (SEP)	- EUR	60.000,00 EUR	60.000,00 EUR
3.	Zuwendungen für Städtebaulicher Denkmalschutz (SDP)	- EUR	68.025,10 EUR	68.025,10 EUR
4.	Allgemeine Verbindlichkeiten	- EUR	20.989,23 EUR	20.989,23 EUR
5.	Verbindlichkeiten aus Verwahrungen	- EUR	1.153,55 EUR	1.153,55 EUR
18.	kreditorische Debitoren	- EUR	2.786,29 EUR	2.786,29 EUR
19.	debitorische Kreditoren	- EUR	17.240,78 EUR	17.240,78 EUR

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten überwiegend zugesagte Zuwendungen, bei denen die geförderten Maßnahmen noch nicht vollständig fertiggestellt wurden und somit auch nicht aktiviert werden konnten. Nach Abschluss der damit geförderten Maßnahme wird der Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen passiviert und analog des korrespondierenden Vermögensgegenstandes abgeschrieben. Nicht benötigte Mittel werden nach Abrechnung der Maßnahmen an den Fördermittelgeber zurückgezahlt.

Erstmals fallen auch unter dieser Bilanzposition die Verbuchung der debitorischen Kreditoren und der kreditorischen Debitoren an.

2.5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind erhaltene Einnahmen vor dem Bilanzstichtag, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden für Zahlungen des Gemeindeanteiles an der Umsatzsteuer und Steuerforderungen gebildet.

Die Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzungsposten erfolgt im Zuge der Zurechnung als Ertrag im betroffenen Haushaltsjahr.

3. Hinweise zur Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden die Erträge und Aufwendungen aller Produkte dargestellt. Dabei wird in ein ordentliches Ergebnis und ein Sonderergebnis unterschieden. Das ordentliche Ergebnis umfasst alle Geschäftsvorfälle, die zum normalen Geschäftsgang der Kommune gehören, im Sonderergebnis werden besondere Ereignisse dargestellt, die nicht zum normalen Geschäftsbetrieb der Stadt gehören.

Der Ergebnishaushalt 2013 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 115.254,91 EUR ab. Damit wurde ein geringfügig besseres Ergebnis erzielt, als zur Planerstellung prognostiziert.

Die Gegenüberstellung der Ertragsarten und Aufwandsarten mit dem Planansatz sind in nachfolgenden Übersichten dargestellt.

Erträge des Ergebnishaushaltes (laufendes Ergebnis)

	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2013	Ergebnis	Vergleich Ist - Ansatz
Steuern	1.639.800,00	1.639.800,00	1.795.021,88	155.221,88
Allgemeine Schlüsselzuweisungen	233.000,00	233.000,00	230.707,00	- 2.293,00
investive Schlüsselzuweisung für lfd. Ergebnis	-	-	-	-
sonstige Zuweisungen	276.168,00	276.168,00	321.182,93	45.014,93
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.300,00	35.300,00	29.684,04	- 5.615,96
privatrechtliche Leistungsentgelte	89.545,00	89.545,00	109.322,91	19.777,91
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.580,00	17.580,00	16.238,08	- 1.341,92
Finanzerträge	153.100,00	153.100,00	136.632,73	- 16.467,27
sonstige ordentliche Erträge	107.900,00	107.900,00	107.787,36	- 112,64
aufgelöste Sonderposten	-	-	136.160,23	136.160,23
Zuschreibungen	-	-	279.114,89	279.114,89
ordentliche Erträge gesamt	2.552.393,00	2.552.393,00	3.161.852,05	609.459,05

Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (laufendes Ergebnis)

	Planansatz 2013	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2013	Ergebnis	Vergleich Ist - Ansatz
Personalaufwendungen	684.578,00	684.578,00	677.734,63	- 6.843,37
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	315.695,00	315.695,00	358.398,05	42.703,05
planmäßige Abschreibungen	-	-	450.842,51	450.842,51
Zinsen und ähnliche Aufwen- dungen	17.300,00	17.300,00	16.014,75	- 1.285,25
Transferaufwendungen	1.219.737,00	1.219.737,00	1.236.554,86	16.817,86
sonstige ordentliche Aufwen- dungen	204.999,00	204.999,00	307.052,34	102.053,34
				-
ordentliche Aufwendungen gesamt	2.442.309,00	2.442.309,00	3.046.597,14	604.288,14

Sonderergebnis

Im Sonderergebnis werden alle wirtschaftlichen Vorgänge dargestellt, die nicht zur gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit gehören und die Gewinne und Verluste aus der Vermögensveräußerung.

Die außerordentlichen Erträge gliedern sich wie folgt.

	Planansatz 2013	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2013	Ergebnis	Vergleich Ist - Ansatz
Erträge aus Hochwasserer- eignis	-	-	432.609,10	432.609,10
Spenden	-	-	2.730,00	2.730,00
Erträge aus außerplanmäßi- ger Auflösung von Sonder- posten	-	-	6.832,23	6.832,23
Erträge aus Veräußerung von Vermögensgegenständen	8.000,00	8.000,00	53.700,00	45.700,00
gesamt	8.000,00	8.000,00	495.871,33	487.871,33

Dem gegenüber stehen außerordentliche Aufwendungen in Höhe von

	Planansatz 2013	Fortgeschriebe- ner Planansatz 2013	Ergebnis	Vergleich Ist - Ansatz
Aufwendungen aus Hochwasserereignis	-	-	7.107.699,88	7.107.699,88
Aufwendungen in Zusammenhang mit Katastrophen u.ä.	-	-	14.296,53	14.296,53
Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	-	-	113.868,19	113.868,19
gesamt	-	-	7.235.864,60	7.235.864,60

Das Sonderergebnis schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 6.739.993,27 EUR ab. Dieser Fehlbetrag ist überwiegend auf das Hochwasserereignis im Juni 2013 zurückzuführen. Dessen Aufwendungen sind festgestellt und der Rückstellung zur Schadensbeseitigung zugeführt worden.

Das Sonderergebnis gliedert sich wie folgt auf:

Ergebnis für Hochwasserschäden	- 6.675.090,78 EUR
Erträge aus Spenden	2.730,00 EUR
Ergebnis Vermögensveräußerung	- 60.168,19 EUR
Erträge aus außerplanmäßiger Auflösung von Sonderposten	6.832,23 EUR
Sonstige außerordentliche Aufwendungen	- 14.296,53 EUR

Somit würde auch ohne Berücksichtigung der Hochwasserschäden ein negatives Sonderergebnis zu verzeichnen sein.

4. Hinweise zur Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden alle zahlungspflichtigen Geschäftsvorgänge eines Haushaltsjahres dargestellt. Es bildet den Mittelabfluss der liquiden Mittel der Bilanz ab und korrespondiert mit dieser Position.

Der Unterschied zu den Positionen der Ergebnisrechnung orientiert sich an den Zahlungsflüssen, d.h. alle nichtzahlungspflichtigen Aufwendungen und Erträge sind in der Finanzrechnung nicht enthalten. Die Finanzrechnung spiegelt die tatsächlichen Zahlungsbewegungen wieder. Außerdem werden alle Zahlungen in Verbindung mit den Investitionsmaßnahmen dargestellt.

Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der tatsächliche Zahlungsverlauf im Vergleich zum Planansatz ist nachfolgend dargestellt:

	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2013	Ergebnis	Vergleich Ist - Ansatz
Steuereinzahlungen	1.675.817,00	1.675.817,00	1.768.384,14	92.567,14
Zuwendungen und Umlagen aus laufender Verwaltungstätigkeit	509.168,00	509.168,00	546.222,38	37.054,38
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	35.300,00	35.300,00	29.851,86	-5.448,14
privatrechtliche Leistungsentgelte	89.545,00	89.545,00	111.718,90	22.173,90
Kostenerstattungen und Umlagen	17.580,00	17.580,00	16.205,38	-1.374,62
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	153.100,00	153.100,00	136.632,73	-16.467,27
sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.835,00	132.835,00	166.173,17	33.338,17
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit gesamt	2.613.345,00	2.613.345,00	2.775.188,56	161.843,56

	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2013	Ergebnis	Vergleich Ist - Ansatz
Personalauszahlungen	692.508,00	692.508,00	680.029,60	-12.478,40
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	315.695,00	315.695,00	463.226,22	147.531,22
Zinsen u.ä. Auszahlungen	17.300,00	17.300,00	15.998,79	-1.301,21
Transferauszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.222.045,00	1.222.045,00	1.233.108,09	11.063,09
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	204.999,00	204.999,00	291.916,62	86.917,62
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit gesamt	2.452.547,00	2.452.547,00	2.684.279,32	231.732,32

	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2013	Ergebnis	Vergleich Ist - Ansatz
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.798,00	160.798,00	90.909,24	-69.888,76

Zusammenfassend ist zu verzeichnen, dass das Ergebnis der Finanzrechnung ca. 70 TEUR schlechter ist als zur Planerarbeitung erwartet wurde.

Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Der Zahlungsmittelabfluss aus Investitionstätigkeit stellt sich gegenüber dem ursprünglichen Haushaltsplan wie folgt dar:

	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2013	Ergebnis	Vergleich Ist - Ansatz
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	396.940,00	396.940,00	345.488,99	-51.451,01
Einzahlungen aus Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden	8.000,00	8.000,00	53.700,00	45.700,00
Einzahlung aus sonstiger Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	404.940,00	404.940,00	399.188,99	-5.751,01

	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2013	Ergebnis	Vergleich Ist - Ansatz
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	4.500,00	4.500,00	3.748,61	-751,39
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden usw.	0,00	0,00	1.116,69	1.116,69
Auszahlungen für Baumaßnahmen	177.900,00	177.900,00	636.471,63	458.571,63
Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	56.868,00	56.868,00	56.923,33	55,33
Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	330.325,00	330.325,00	6.057,78	-324.267,22
Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	569.593,00	569.593,00	704.318,04	134.725,04

	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2013	Ergebnis	Vergleich Ist - Ansatz
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-164.653,00	-164.653,00	-305.129,05	-140.476,05

Im Planvergleich zeigt der Saldo aus der Investitionstätigkeit, dass wesentlich mehr Auszahlungen geleistet wurden als zur Planerstellung veranschlagt wurden.

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Der Zahlungsmittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit stellt sich gegenüber dem ursprünglichen Haushaltsplan wie folgt dar:

	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Planansatz 2013	Ergebnis	Vergleich Ist - Ansatz
Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	137.000,00	137.000,00	190.000,00	53.000,00
Einzahlungen aus Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen gesamt	137.000,00	137.000,00	190.000,00	53.000,00
Auszahlungen für Tilgung	133.117,00	133.117,00	133.116,42	-0,58
Auszahlungen für Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen gesamt	133.117,00	133.117,00	133.116,42	-0,58
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	3.883,00	3.883,00	56.883,58	53.000,58

Die Haushaltsplanung 2013 sah eine Kreditaufnahme in Höhe von 137.000,00 EUR zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen vor. Zusätzlich erfolgte die Übertragung der Kreditermächtigung aus 2012 in Höhe von 90.000,00 EUR. Aus dieser Kreditermächtigung wurden zwei Darlehen in Höhe von insgesamt 190.000,00 EUR aufgenommen.

Die planmäßige Tilgung wurde in Höhe von 133.116,42 EUR geleistet.

Insgesamt ist eine Verringerung der liquiden Mittel zum Bilanzstichtag in Höhe von 157.336,23 EUR eingetreten, was ein um 157.308,23 EUR schlechteres Ergebnis darstellt als zur Planerstellung erwartet.

Bestand an durchlaufenden Geldern (haushaltsunwirksame Vorgänge)

Zu den durchlaufenden Geldern zählen Beträge, die für einen Dritten lediglich eingenommen und ausgegeben werden und Zahlungen, deren Zuordnung zum Ergebnishaushalt bzw. Finanzhaushalt bis zum Bilanzstichtag nicht geklärt werden konnte.

Zum Bilanzstichtag beträgt der Bestand an durchlaufenden Geldern 124.156,51 EUR.

Haushaltsübertragungen

Haushaltsübertragungen wurden keine vorgenommen.



Heike Hentschel
Fachbedienstete für das
Finanzwesen