Jahresabschluss

der Gemeinde Horka

für das Haushaltsjahr

2014

Gemeinde Horka

Ergebnisrechnung 2014

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Planansatz 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	591.668,88	625.195	625.195,00	620.929,40	-4.266
	darunter: Grundsteuer A und B	182.592,33	183.495	183.495,00	183.261,10	-234
	Gewerbesteuer	93.627,41	100.000	100.000,00	95.079,39	-4.921
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	274.293,11	300.000	300.000,00	300.775,08	775
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	35.025,33	36.000	36.000,00	36.140,49	140
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.068.921,11	1.034.840	1.045.201,99	1.333.062,16	287.860
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	470.903,00	583.925	583.925,00	583.926,00	1
	sonstige allgemeine Zuweisungen	1.234,20	1.210	1.210,00	1.212,42	2
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	207.884,40	93.240	93.240,00	241.488,90	148.249
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.858,73	12.945	12.945,00	12.726,18	-219
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	84.535,81	78.385	78.385,00	79.549,15	1.164
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.498,68	112.885	112.885,00	136.802,59	23.918
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	29.679,91	19.065	19.065,00	19.751,92	687
8	+/– aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	2.260.435,16	119.215	119.744,74	99.389,12	-20.356
10	**= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)**	**4.167.598,28**	**2.002.530**	**2.013.421,73**	**2.302.210,52**	**288.789**
11	Personalaufwendungen	189.756,38	190.130	190.130,00	186.778,82	-3.351
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	0,00	0	0,00	0,00	0
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324.502,83	451.330	460.467,13	470.657,01	10.190
14	+ planmäßige Abschreibungen	422.647,99	252.925	252.925,00	669.997,01	417.072
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.412,70	20.650	20.650,00	20.976,17	326
16	+ Transferaufwendungen u. Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.144.432,04	914.365	915.108,48	1.175.094,29	259.986
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	231.216,75	560.710	561.721,12	266.748,79	-294.972
18	**= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)**	**2.335.968,69**	**2.390.110**	**2.401.001,73**	**2.790.252,09**	**389.250**
19	**= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)**	**1.831.629,59**	**-387.580**	**-387.580,00**	**-488.041,57**	**-100.462**
20	außerordentliche Erträge	3.172,85	65.000	65.000,00	47.646,16	-17.354
21	außerordentliche Aufwendungen	423,64	20.925	20.925,00	164.102,74	143.178
22	**= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)**	**2.749,21**	**44.075**	**44.075,00**	**-116.456,58**	**-160.532**
23	**= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)**	**1.834.378,80**	**-343.505**	**-343.505,00**	**-604.498,15**	**-260.993**
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	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren, die durch das ordentliche Ergebnis und aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt werden	0,00	0	0,00	0,00	0
26	veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25 SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
27	Fehlbeträge des Sonderergebnisses aus Vorjahren, die aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt werden	0,00	0	0,00	0,00	0
28	**= verbleibendes Gesamtergebnis (Nummer 23 ./. Nummer 25 + 27)**	**1.834.378,80**	**-343.505**	**-343.505,00**	**-604.498,15**	**-260.993**
29	nicht gedeckter Fehlbetrag aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorzutragen ist	0,00	0	0,00	0,00	0
30	nicht gedeckter Fehlbetrag des Sonderergebnisses aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00	0	0,00	0,00	0

Gemeinde Horka

Ergebnisrechnung – Blatt 2

nachrichtlich: **Verwendung des Jahresergebnisses**

1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	0,00
2	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	488.041,57
3	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	0,00
5	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	2.749,21
6	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der nach § 25 Abs. 3 Satz 2 SächsKomHVO-Doppik zu veranschlagen und auf das ordentliche Ergebnis der Folgejahre vorzutragen ist	0,00
7	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00
8	Verrechnung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses mit dem Basiskapital	0,00
9	Verrechnung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	113.707,37

Gemeinde Horka

Finanzrechnung 2014

	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013	Planansatz 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	592.535,43	625.195	625.195,00	611.968,83	-13.226
	darunter: Grundsteuer A und B	182.210,90	183.495	183.495,00	182.963,57	-531
	Gewerbesteuer	94.474,41	100.000	100.000,00	86.982,62	-13.017
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	274.474,01	300.000	300.000,00	300.591,05	591
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	35.045,41	36.000	36.000,00	35.820,75	-179
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	911.851,88	1.080.250	1.090.611,99	1.110.962,59	20.351
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	470.903,00	583.925	583.925,00	583.926,00	1
	sonstige allgemeine Zuweisungen	10.885,80	84.645	84.645,00	84.650,24	5
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	11.365,42	14.545	14.545,00	17.723,83	3.179
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	82.585,80	78.385	78.385,00	29.652,33	-48.733
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.089,41	133.135	133.135,00	136.306,48	3.171
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	29.811,78	19.065	19.065,00	27.578,28	8.513
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.133,40	58.200	58.729,74	53.707,26	-5.022
9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)**	**1.797.373,12**	**2.008.775**	**2.019.666,73**	**1.987.899,60**	**-31.767**
10	Personalauszahlungen	185.480,65	190.130	190.130,00	185.812,42	-4.318
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	316.584,70	452.330	461.467,13	477.567,58	16.100
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	29.534,19	20.650	20.650,00	20.847,06	197
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.113.910,89	914.365	915.108,48	1.148.817,09	233.709
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.100,25	560.710	561.721,12	256.522,51	-305.199
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)**	**1.887.610,68**	**2.138.185**	**2.149.076,73**	**2.089.566,66**	**-59.510**
17	**= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./. Nummer 16)**	**-90.237,56**	**-129.410**	**-129.410,00**	**-101.667,06**	**27.743**
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	698.623,28	754.980	754.980,00	458.096,64	-296.883
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	65.000	65.000,00	0,00	-65.000
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.000,00	0	0,00	0,00	0
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
25	**= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)**	**701.623,28**	**819.980**	**819.980,00**	**458.096,64**	**-361.883**
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	-1.317,24	0	0,00	625,65	626
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	610.670,92	1.024.085	1.024.085,00	759.119,81	-264.965
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	786,81	32.735	32.735,00	69.039,06	36.304
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	6.026,15	1.860	1.860,00	3.385,18	1.525
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
33	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)**	**616.166,64**	**1.058.680**	**1.058.680,00**	**832.169,70**	**-226.510**
	nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, die nicht in Position 38 enthalten sind	0,00	0	0,00	0,00	0

Gemeinde Horka

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2013	Planansatz 2014	Fortgeschriebener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
34	**= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)**	**85.456,64**	**-238.700**	**-238.700,00**	**-374.073,06**	**-135.373**
35	**= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)**	**-4.780,92**	**-368.110**	**-368.110,00**	**-475.740,12**	**-107.630**
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	169.000,00	384.655	384.655,00	371.157,94	-13.497
37	+ Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0
38	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	81.114,91	211.850	211.850,00	227.346,47	15.496
39	+ Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0,00	0,00	0
40	**= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummer 36 + 37) ./. (Nummer 38 + 39)**	**87.885,09**	**172.805**	**172.805,00**	**143.811,47**	**-28.994**
41	**= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)**	**83.104,17**	**-195.305**	**-195.305,00**	**-331.928,65**	**-136.624**
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0,00	0,00	0
43	– Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00	0
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.858.605,80	0	0,00	2.879.812,54	2.879.813
45	– Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.861.157,22	0	0,00	2.879.858,74	2.879.859
46	**= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43 + 45)]**	**-2.551,42**	**0**	**0,00**	**-46,20**	**-46**
47	**= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)**	**80.552,75**	**-195.305**	**-195.305,00**	**-331.974,85**	**-136.670**
48	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0
49	– Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0,00	0
50	**= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 47 + 48 ./. Nummer 49)**	**80.552,75**	**-195.305**	**-195.305,00**	**-331.974,85**	**-136.670**
51	**Anfangsbestand an liquiden Mitteln (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)**	**306.084,00**	**386.635**	**386.635,00**	**386.636,75**	**2**
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0
52	**= Endbestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 50 + 51)**	**386.636,75**	**191.330**	**191.330,00**	**54.661,90**	**-136.668**
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0

Vermögensrechnung (Bilanz)

Aktivseite		2014	2013
		in Euro	
1.	**Anlagevermögen**	**16.335.279,81**	**16.259.477,10**
a)	Immaterielle Vermögensgegenstände	1,00	1,00
b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	210.370,92	243.528,47
c)	Sachanlagevermögen	12.700.441,97	12.480.605,70
aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	274.363,17	409.826,92
bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	7.110.599,94	6.122.174,68
cc)	Infrastrukturvermögen	4.746.515,72	4.871.720,55
dd)	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00
ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	381.698,94	372.364,90
gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	151.463,66	85.062,57
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	35.800,54	619.456,08
d)	Finanzanlagevermögen	3.424.465,92	3.535.341,93
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
bb)	Beteiligungen	3.331.075,79	3.525.672,23
cc)	Sondervermögen	0,00	0,00
dd)	Ausleihungen	0,00	0,00
ee)	Wertpapiere	93.390,13	9.669,70
2.	**Umlaufvermögen**	**298.150,61**	**938.833,14**
a)	Vorräte	0,00	0,00
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	211.783,49	555.315,20
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	57.538,71	6.550,89
d)	Liquide Mittel	28.828,41	376.967,05
3.	**Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**	**340,15**	**134,00**
4.	**Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag**	**0,00**	**0,00**
	BILANZSUMME AKTIVA	***16.633.770,57***	***17.198.444,24***

Passivseite		2014	2013
		in Euro	
1.	**Kapitalposition**	**7.579.843,25**	**8.743.877,82**
a)	Basiskapital	6.236.255,23	6.909.499,02
b)	Rücklagen	1.343.588,02	1.834.378,80
aa)	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.343.588,02	1.831.629,59
bb)	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	2.749,21
cc)	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
dd)	Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
c)	Fehlbeträge	0,00	0,00
aa)	Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
bb)	Fehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
cc)	Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
2.	**Sonderposten**	**7.284.261,76**	**6.091.707,10**
a)	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	7.173.210,85	6.082.055,50
b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	17.961,49	0,00
c)	Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	0,00
d)	Sonstige Sonderposten	93.089,42	9.651,60
3.	**Rückstellungen**	**385.824,70**	**5.546,16**
a)	Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
c)	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
d)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlagen nach § 25a SächsFAG	0,00	0,00
e)	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
f)	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
g)	Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00
h)	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, sofern sie erheblich sind	7.058,06	5.546,16
i)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j)	sonstige Rückstellungen	378.766,64	0,00
4.	**Verbindlichkeiten**	**1.300.328,06**	**2.264.545,28**
a)	Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.154.544,64	943.176,53
c)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	74.699,19	79.797,06
e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	4.470,76
f)	Sonstige Verbindlichkeiten	71.084,23	1.237.100,93
5.	**Passive Rechnungsabgrenzungsposten**	**83.512,80**	**92.767,88**
	BILANZSUMME PASSIVA	***16.633.770,57***	***17.198.444,24***

Horka, den 16. Dezember 2021

Nitschke
Bürgermeister

Die Vorbelastungen künftiger Haushaltjahre (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 9.750,00 Euro und Aufwendungen 9.750,00 Euro) sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, gemäß § 46 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung unter der Vermögensrechnung anzugeben.