# Jahresabschluss der Gemeinde Horka



für das Haushaltsjahr 2015

Ergebnisrechnung 2015

Liger	misrechnung zu ib						
	Ergebnis 2014	Planansatz 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)		
Ertrags- und Aufwandsarten	EUR (opanio - m. opanio s)						
·	1	2	3	4	5		
1 Steuem und ähnliche Abgaben	620.929,40	770.810	770.810,00	765.397,95	-5.41		
darunter: Grundsteuer A und B	183.261,10	183.160	183.160,00	182.904,98	-25		
Gewerbesteuer	95.079,39	200.000	200.000,00	197.660,82	-2.33		
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	300.775,08	344.050	344.050,00	341.314,91	-2.73		
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	36.140,49	37.600	37.600,00	37.496,42	-10		
2 + Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.333.062,16	1.131.450	1.135.050,00	1.261.766,96	126.71		
darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	583.926,00	611.120	611.120,00	611.122,00			
sonstige allgemeine Zuweisungen	1.212,42	1.215	1.215,00	1.215,06			
allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00			
aufgelöste Sonderposten	241.488,90	146.515	146.515,00	247.727,13	101.21		
3 + sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00			
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.726,18	12.085	12.085,00	14.077,13	1.99		
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	79.549,15	75.855	75.855,00	58.345,87	-17.50		
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.802,59	180.510		106.855,65	-73.65		
7 + Zinsen und sonstige Finanzerträge	19.751,92	18.560	18.560,00	19.493,67	93		
8 +/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0.00	0	0.00	0.00			
9 + sonstige ordentliche Erträge	99.389,12	103.710		112.036,78	8.32		
10 = ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	2.302.210,52	2.292.980		2.337.974,01	41.39		
11 Personalaufwendungen	186.778,82	192.880	192.880,00	180.516,77	-12.36		
darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit	0,00	0	0,00	0,00	12.000		
12 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00			
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	470.657,01	320.385		313.736,36	-11.84		
14 + planmäßige Abschreibungen	669.997,01	402.555	402.555,00	442.614,95	40.06		
15 + Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.976,17	23.465		23.528,14	6		
16 + Transferaufwendungen u. Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete	20.010,11	20.100	20.100,00	20.020,11			
Investitionsförderungsmaßnahmen	1.175.094,29	1.267.290	1.267.290,00	1.195.387,13	-71.90		
17 + sonstige ordentliche Aufwendungen	266.748,79	213.585		188.395,48	-29.74		
18 = ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	2.790.252,09	2.420.160		2.344.178,83	-85.73		
19 = ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-488.041,57	-127.180		-6.204,82	127.12		
20 außerordentliche Erträge	47.646,16	82.025	82.025,00	86.766,25	4.74		
21 außerordentliche Aufwendungen	164.102,74	36.950		83.648,85	46.69		
22 = Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	-116.456,58	45.075		3.117,40	-41.95		
23 = Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	-604.498,15	-82.105	-88.255,00	-3.087,42	85.16		
24 veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 SächsKomHVO-Doppik	0,00	-353.675	-353.675,00	0,00	353.67		
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			
26 veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 25							
SächsKomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00			
27 Fehlbeträge des Sonderergebnisses aus Vorjahren, die aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt							
werden	0,00	0	0,00	0,00			
28 = verbleibendes Gesamtergebnis (Nummer 23 ./. Nummer 25 + 27)	-604.498,15	-82.105	-88.255,00	-3.087,42	85.16		
29 nicht gedeckter Fehlbetrag aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorzutragen ist	0,00	0	0,00	0,00			
30 nicht gedeckter Fehlbetrag des Sonderergebnisses aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00	0	0,00	0,00			

## 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	-6.204,82
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	3.117,40
5	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
6	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der nach § 25 Abs. 3 Satz 2 SächsKomHVO-Doppik zu veranschlagen und auf das ordentliche Ergebnis der Folgejahre vorzutragen ist	0,00
7	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00
8	Verrechnung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses mit dem Basiskapital	0,00
9	Verrechnung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00

## Finanzrechnung 2015

	1 manageomany 2010									
		Ergebnis 2014	Planansatz 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)				
	Ein- und Auszahlungsarten	EUR								
		1	2	3	4	5				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	611.968,83	718.590		714.956,10	-3.634				
	darunter: Grundsteuer A und B	182.963,57	184.060	184.060,00	182.663,61	-1.396				
	Gewerbesteuer	86.982,62	146.880	146.880,00	147.571,01	691				
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	300.591,05	344.050	344.050,00	341.445,36	-2.605				
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	35.820,75	37.600	37.600,00	37.405,30	-195				
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.110.962,59	975.415	979.015,00	965.704,03	-13.311				
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	583.926,00	601.600	601.600,00	601.600,00	0				
	sonstige allgemeine Zuweisungen	84.650.24	1.215		1,215,06	0				
	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	17.723,83	18.295	18.295,00	18.493,99	199				
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	29.652,33	76.480	76.480,00	101.650,33	25.170				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.306,48	208.095		101.324.45	-106.771				
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.578,28	35.585		19.449,26	-16.136				
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.707,26	54.245		67.359,59	13.115				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	1.987.899,60	2.086.705		1.988.937,75	-101.367				
10	Personalauszahlungen	185.812,42	192.880	192.880,00	181.280,10	-11.600				
11	+ Versorgungsauszahlungen	0.00	102.000	0.00	0.00	0				
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	477.567,58	337.410		326.668,73	-15.941				
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	20.847,06	23.465		23.723,92	259				
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.148.817,09	1.208.525		1.208.251,60	-273				
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.522,51	213.585		156.725,40	-61.410				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	2.089.566,66	1.975.865		1.896.649,75	-88.965				
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf	2.009.300,00	1.37 3.003	1.303.013,00	1.030.043,73	-00.303				
''	(Nummer 9 ./. Nummer 16)	-101.667,06	110.840	104.690,00	92.288,00	-12.402				
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	458.096,64	529.155		338.241,86	-190.913				
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	18.140	18.140.00	18.142,92	-130.313				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0.00	10.140	0.00	0.00	0				
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen	0,00		0,00	0,00	0				
21	Vermögensgegenständen	0,00	65.000	65.000,00	68.801,14	3.801				
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0.00	00.000	0.00	815,01	815				
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des	0,00		0,00	010,01	010				
20	Umlaufvermögens	0,00	9.520	9.520,00	0.00	-9.520				
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0.020	0.00	1.052,03	1.052				
	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	458.096.64	621.815	-,	427.052.96	-194.762				
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0.00	021.010	0.00	0.00	104.102				
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen	0,00		0,00	0,00					
"	Vermögensgegenständen	625,65	47.165	47.165.00	34.863,17	-12.302				
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	759.119,81	439.945		174.728,54	-265.216				
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	69.039,06	7.765		15.033,72	7.269				
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von läbrigen Gadhanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	1.705	0,00	0,00	7.203 N				
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.385,18	3.515		3.515,00	<u>_</u>				
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0.515	0.00	0.00	<u></u>				
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	832.169,70	498.390	- 7	228.140.43	-270.250				
33	- Auszaniungen iui investitionstatigkeit (ivunimeni zo bis 32)	032.109,70	490.390	450.390,00	220.140,43	-270.230				

		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
Ein- und Auszahlungsarten		2014	2015	2015	2015	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	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
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)	-374.073,06	123.425	123.425,00	198.912,53	75.488
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)	-475.740,12	234.265	228.115,00	291.200,53	63.086
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden					
	Rechtsgeschäften für Investitionen	371.157,94	13.435	13.435,00	13.437,53	3
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	227.346,47	86.285	86.285,00	86.281,33	-4
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)	143.811,47	-72.850	-72.850,00	-72.843,80	6
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	-331.928,65	161.415	155.265,00	218.356,73	63.092
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	2.879.812,54	0	0,00	2.082.825,17	2.082.825
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldem	2.879.858,74	0	0,00	2.082.690,04	2.082.690
46	= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43 + 45)]	-46,20	0	0,00	135,13	135
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	-331.974,85	161.415	155.265,00	218.491,86	63.227
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)	-331.974,85	161.415	155.265,00	218.491,86	63.227
51	Anfangsbestand an liquiden Mitteln (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	386.636,75	-38.430	-38.430,00	54.661,90	93.092
	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)	54.661,90	122.985	116.835,00	273.153,76	156.319
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln		0,00	0	0,00	0,00	0

16.633.770,57

Gemeinde Horka Vermögensrechnung (Bilanz)						2015	
Aktivseite		<b>2015</b> in Eu	<b>2014</b>	Pass	ivseite	2015 in E	2014
1.	Anlagevermögen	16.124.633,59	16.335.279,81	1.	Kapitalposition	7.576.755,83	7.579.843,25
a)	Immaterielle Vermögensgegenstände	1,00	1,00		Basiskapital	6.236.255,23	6.236.255,23
b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen		210.370,92	b)	Rücklagen	1.340.500,60	1.343.588,02
c)	Sachanlagevermögen	12.493.265,72	12.700.441,97				
aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche			aa)			
	Rechte an solchen	269.898,53	274.363,17		Ergebnisses	1.337.383,20	1.343.588,02
bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche			bb)			
١.,	Rechte an solchen	6.917.274,45	7.110.599,94	Ⅱ .	Sonderergebnisses	3.117,40	0,00
cc)	Infrastrukturvermögen	4.802.004,39	4.746.515,72	(cc)	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden		
dd)	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00		Zuwendungen	0,00	0,00
ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	dd)	Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
gg)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	364.716,08	381.698,94			0.00	0.00
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	133.238,25 6.134,02	151.463,66 35.800,54		Fehlbeträge Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen	0,00	0,00
d)	Finanzanlagevermögen	3.454.153,50	3.424.465,92	aa)		0.00	0.00
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		Ergebnisses aus den Vorjahren Fehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von	0,00	0,00
bb)	Beteiligungen	3.370.586,08	3.331.075,79	"	Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den		
cc)	Sondervermögen	0,00	0,00		Vorjahren	0,00	0,00
dd)	Ausleihungen	0,00	0,00	cc)	Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
ee)	Wertpapiere	83.567,42	93.390,13	**,	valuesienibeliag des ordentilenen Ergebnisses	0,00	0,00
	Tron papier o	00.007,12	00.000,10	2.	Sonderposten	7.265.179,55	7.284.261,76
2.	Umlaufvermögen	473.616,02	298.150,61		Conditiposten	7.200.173,00	1.204.201,10
a)	Vorräte	0,00	0,00	a)	Sonderposten für empfangene		
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen	5,00	0,00	'	Investitionszuwendungen	7.164.013,50	7.173.210,85
	aus Transferleistungen	253.873,23	211.783,49	b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	17.598,63	17.961,49
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des	,	, , , , , ,	(c)	Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	0,00
	Umlaufvermögens	30.156,45	57.538,71	d)	Sonstige Sonderposten	83.567,42	93.089,42
d)	Liquide Mittel	189.586,34	28.828,41				
				3.	Rückstellungen	387.371,03	385.824,70
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	134,00	340,15		-	,	,
				a)	Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der		
4.	Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00		Freistellung von der Arbeit im Rahmen von		
					Altersteilzeit	0,00	0,00
	<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	<u>16.598.383,61</u>	<u>16.633.770,57</u>	b)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von		
				١.	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	0.00	0.00
				f)	aufgrund von Steuerschuldverhältnissen Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus	0,00	0,00
				"	anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren		
					sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und		
					wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				g)	Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für	0,00	0,00
				"/	Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00
				h)	Rückstellungen für sonstige vertragliche oder	0,00	0,00
				"/	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	8.604,39	7.058,06
				i)	Rückstellungen für drohende Verluste aus	0.001,00	11000,00
					schwebenden Geschäften und aus laufenden		
					Verfahren	0,00	0,00
				j)	sonstige Rückstellungen	378.766,64	378.766,64
					,		
				4.	Verbindlichkeiten	1.323.421,64	1.300.328,06
				a)	Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	, 0,00
				b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.014.144,20	1.154.544,64
				c)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
				٦,	gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	186.364,41	74.699,19
				e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
				f)	Sonstige Verbindlichkeiten	122.913,03	71.084,23
				5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	AE CEE EC	02 542 00
				١	r assive necimumysangrenzumgsposten	45.655,56	83.512,80

Horka, den 2. August 2022

**BILANZSUMME PASSIVA** 

Biele Bürgermeister