

**Jahresabschluss
der Gemeinde Horka**



**für das Haushaltsjahr
2016**

Ergebnisrechnung 2016

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
		2015	2016	2016	2016	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	765.397,95	696.000	696.000,00	698.704,05	2.704
	darunter: Grundsteuer A und B	182.904,98	185.000	185.000,00	181.590,83	-3.409
	Gewerbesteuer	197.660,82	118.900	118.900,00	106.832,52	-12.067
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	341.314,91	347.700	347.700,00	365.151,07	17.451
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	37.496,42	38.400	38.400,00	38.640,46	240
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.261.766,96	1.152.380	1.152.380,00	1.338.767,76	186.388
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	611.122,00	608.630	608.630,00	585.225,00	-23.405
	sonstige allgemeine Zuweisungen	1.215,06	1.215	1.215,00	1.203,84	-11
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	247.727,13	147.585	147.585,00	289.136,47	141.551
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.077,13	12.035	12.035,00	14.250,58	2.216
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	58.345,87	75.655	75.655,00	61.334,33	-14.321
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.855,65	111.225	111.225,00	103.429,24	-7.796
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	19.493,67	17.860	17.860,00	19.306,73	1.447
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	112.036,78	38.130	38.130,00	79.280,06	41.150
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	2.337.974,01	2.103.285	2.103.285,00	2.315.072,75	211.788
11	Personalaufwendungen	180.516,77	197.180	197.180,00	194.342,59	-2.837
	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	313.736,36	263.585	263.585,00	371.614,91	108.030
14	+ planmäßige Abschreibungen	442.614,95	413.930	413.930,00	458.589,91	44.660
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.528,14	16.580	16.580,00	16.423,51	-156
16	+ Transferaufwendungen u. Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.195.387,13	1.285.525	1.285.525,00	1.271.415,70	-14.109
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	188.395,48	183.695	183.695,00	153.275,84	-30.419
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	2.344.178,83	2.360.495	2.360.495,00	2.465.662,46	105.167
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-6.204,82	-257.210	-257.210,00	-150.589,71	106.620
20	außerordentliche Erträge	86.766,25	38.000	38.000,00	38.032,27	32
21	außerordentliche Aufwendungen	83.648,85	33.960	33.960,00	71.311,70	37.352
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	3.117,40	4.040	4.040,00	-33.279,43	-37.319
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	-3.087,42	-253.170	-253.170,00	-183.869,14	69.301
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)	-3.087,42	-253.170	-253.170,00	-183.869,14	69.301
29	nicht gedeckter Fehlbetrag aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorzutragen ist	0,00	257.210	257.210,00	0,00	-257.210
30	nicht gedeckter Fehlbetrag des Sonderergebnisses aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00	0	0,00	0,00	0

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	150.589,71
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	3.117,40
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	30.162,03

Finanzrechnung 2016

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
		2015	2016	2016	2016	(Spalte 4 / Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	714.956,10	733.030	733.030,00	736.477,73	3.448
	darunter: Grundsteuer A und B	182.663,61	185.000	185.000,00	181.001,36	-3.999
	Gewerbesteuer	147.571,01	155.930	155.930,00	148.426,93	-7.503
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	341.445,36	347.700	347.700,00	361.867,73	14.168
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	37.405,30	38.400	38.400,00	38.592,54	193
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	965.704,03	1.004.795	1.004.795,00	1.080.405,82	75.611
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	601.600,00	608.630	608.630,00	585.225,00	-23.405
	sonstige allgemeine Zuweisungen	1.215,06	1.215	1.215,00	1.203,84	-11
	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	18.493,99	15.450	15.450,00	21.458,01	6.008
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	101.650,33	75.895	75.895,00	60.218,83	-15.676
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.324,45	125.395	125.395,00	86.728,52	-38.666
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	19.449,26	17.860	17.860,00	19.306,73	1.447
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.359,59	48.045	48.045,00	48.088,66	44
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	1.988.937,75	2.020.470	2.020.470,00	2.052.684,30	32.214
10	Personalauszahlungen	181.280,10	197.180	197.180,00	192.803,79	-4.376
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	326.668,73	263.585	263.585,00	370.795,52	107.211
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	23.723,92	16.580	16.580,00	18.510,28	1.930
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.208.251,60	1.341.675	1.341.675,00	1.189.683,34	-151.992
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.725,40	183.695	183.695,00	187.327,57	3.633
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	1.896.649,75	2.002.715	2.002.715,00	1.959.120,50	-43.595
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 / Nummer 16)	92.288,00	17.755	17.755,00	93.563,80	75.809
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	338.241,86	703.120	703.120,00	725.466,17	22.346
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	18.142,92	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	68.801,14	38.000	38.000,00	38.980,39	980
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	815,01	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	1.052,03	0	0,00	0,00	0
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	427.052,96	741.120	741.120,00	764.446,56	23.327
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	34.863,17	16.500	16.500,00	15.268,96	-1.231
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	174.728,54	575.565	575.565,00	145.255,37	-430.310
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.033,72	53.170	53.170,00	10.477,42	-42.693
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.515,00	8.070	8.070,00	561.422,87	553.353
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	228.140,43	653.305	653.305,00	732.424,62	79.120
	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 2015	Planansatz 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
34 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./. Nummer 33)	198.912,53	87.815	87.815,00	32.021,94	-55.793
35 = veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)	291.200,53	105.570	105.570,00	125.585,74	20.016
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	13.437,53	147.030	147.030,00	147.030,00	0
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	86.281,33	250.095	250.095,00	250.091,97	-3
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)	-72.843,80	-103.065	-103.065,00	-103.061,97	3
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	218.356,73	2.505	2.505,00	22.523,77	20.019
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	2.082.825,17	0	0,00	533.697,90	533.698
45 – Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.082.690,04	0	0,00	533.984,22	533.984
46 = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43 + 45)]	135,13	0	0,00	-286,32	-286
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	218.491,86	2.505	2.505,00	22.237,45	19.732
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)	218.491,86	2.505	2.505,00	22.237,45	19.732
51 Anfangsbestand an liquiden Mitteln (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	54.661,90	122.985	122.985,00	273.153,76	150.169
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)	273.153,76	125.490	125.490,00	295.391,21	169.901
darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0

Aktivseite	2016	2015	Passivseite	2016	2015
	in Euro			in Euro	
1. Anlagevermögen	16.199.696,30	16.124.633,59	1. Kapitalposition	7.396.590,39	7.576.755,83
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	1,00	1,00	a) Basiskapital	6.209.796,90	6.236.255,23
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	689.374,06	177.213,37	b) Rücklagen	1.186.793,49	1.340.500,60
c) Sachanlagevermögen	12.030.868,24	12.493.265,72	aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.186.793,49	1.337.383,20
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	262.268,53	269.898,53	bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	3.117,40
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	6.690.662,64	6.917.274,45	cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
cc) Infrastrukturvermögen	4.616.647,53	4.802.004,39	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	314.582,96	364.716,08	bb) Fehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	117.313,43	133.238,25	cc) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	29.393,15	6.134,02	2. Sonderposten	7.654.420,37	7.265.179,55
d) Finanzanlagevermögen	3.479.453,00	3.454.153,50	a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	7.553.617,18	7.164.013,50
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	17.235,77	17.598,63
bb) Beteiligungen	3.395.885,58	3.370.586,08	c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
cc) Sondervermögen	0,00	0,00	d) Sonstige Sonderposten	83.567,42	83.567,42
dd) Ausleihungen	0,00	0,00	3. Rückstellungen	389.050,16	387.371,03
ee) Wertpapiere	83.567,42	83.567,42	a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	473.931,40	473.616,02	b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
a) Vorräte	0,00	0,00	c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	247.522,19	253.873,23	d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlagen nach § 25a SächsFAG	0,00	0,00
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	14.585,42	30.156,45	e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
d) Liquide Mittel	211.823,79	189.586,34	f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	134,02	134,00	g) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	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	10.283,52	8.604,39
BILANZSUMME AKTIVA	16.673.761,72	16.598.383,61	i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
			j) sonstige Rückstellungen	378.766,64	378.766,64
			4. Verbindlichkeiten	1.166.594,76	1.323.421,64
			a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
			b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	911.082,23	1.014.144,20
			c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28.387,43	186.364,41
			e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
			f) Sonstige Verbindlichkeiten	227.125,10	122.913,03
			5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	67.106,04	45.655,56
			BILANZSUMME PASSIVA	16.673.761,72	16.598.383,61

Horka, den 16. März 2023


Biele
Bürgermeister