

**Jahresabschluss
der Gemeinde Kodersdorf**



**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	1.315.193,82	1.336.600	1.336.600,00	1.377.314,75	40.715
	darunter: Grundsteuer A und B	291.786,69	291.700	291.700,00	286.519,91	-5.180
	Gewerbesteuer	354.283,76	362.700	362.700,00	378.203,07	15.503
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	582.301,81	593.200	593.200,00	622.967,59	29.768
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	80.167,22	82.100	82.100,00	82.613,16	513
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.771.071,06	1.705.500	1.705.500,00	2.052.584,53	347.085
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	747.563,00	759.900	759.900,00	759.973,00	73
	sonstige allgemeine Zuweisungen	1.688,28	1.600	1.600,00	1.667,16	67
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	551.416,02	465.700	465.700,00	586.149,35	120.449
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	525.990,03	542.200	542.200,00	555.403,27	13.203
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	74.431,85	127.200	127.200,00	128.152,00	952
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.687,32	56.200	56.200,00	56.641,23	441
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	35.465,64	35.000	35.000,00	34.518,07	-482
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	17.885,69	0	0,00	-27.407,85	-27.408
9	+ sonstige ordentliche Erträge	173.053,73	83.800	83.800,00	110.274,57	26.475
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	3.975.779,14	3.886.500	3.886.500,00	4.287.480,57	400.981
11	Personalaufwendungen	854.751,55	992.800	992.800,00	941.121,24	-51.679
	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	790.598,07	821.200	821.200,00	1.061.771,28	240.571
14	+ planmäßige Abschreibungen	903.198,42	847.200	847.200,00	926.375,85	79.176
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	61.786,23	23.000	23.000,00	31.483,88	8.484
16	+ Transferaufwendungen u. Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.190.686,32	1.208.500	1.208.500,00	1.242.647,44	34.147
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	528.056,32	545.500	545.500,00	515.840,68	-29.659
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	4.329.076,91	4.438.200	4.438.200,00	4.719.240,37	281.040
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)	-353.297,77	-551.700	-551.700,00	-431.759,80	119.940
20	außerordentliche Erträge	1.086.997,34	2.108.700	2.108.700,00	630.618,89	-1.478.081
21	außerordentliche Aufwendungen	389.510,82	866.100	866.100,00	188.979,27	-677.121
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)	697.486,52	1.242.600	1.242.600,00	441.639,62	-800.960
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	344.188,75	690.900	690.900,00	9.879,82	-681.020
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)	344.188,75	690.900	690.900,00	9.879,82	-681.020
29	nicht gedeckter Fehlbetrag aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorzutragen ist	0,00	551.700	551.700,00	0,00	-551.700
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	0,00
3	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt wird	9.879,82
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 2016

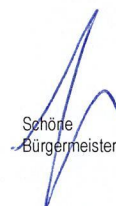
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2015	Planansatz 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.302.806,87	1.336.600	1.336.600,00	1.372.837,13	36.237
	darunter: Grundsteuer A und B	283.041,84	291.700	291.700,00	295.262,72	3.563
	Gewerbesteuer	355.252,66	362.700	362.700,00	370.633,32	7.933
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	580.762,42	593.200	593.200,00	617.366,02	24.166
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	77.022,28	82.100	82.100,00	82.510,72	411
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.158.663,11	1.239.800	1.239.800,00	1.470.224,33	230.424
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	734.783,00	759.900	759.900,00	759.973,00	73
	sonstige allgemeine Zuweisungen	1.688,28	1.600	1.600,00	1.667,16	67
	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	522.817,69	542.200	542.200,00	536.112,10	-6.088
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	89.793,34	127.200	127.200,00	118.341,51	-8.858
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.224,38	56.200	56.200,00	93.927,60	37.728
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	35.416,22	35.000	35.000,00	34.518,07	-482
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.430,87	83.800	83.800,00	58.496,95	-25.303
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	3.282.152,48	3.420.800	3.420.800,00	3.684.457,69	263.658
10	Personalauszahlungen	904.570,02	1.040.500	1.040.500,00	982.423,53	-58.076
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	822.688,17	811.200	811.200,00	1.075.208,98	264.009
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	62.115,01	23.000	23.000,00	31.494,67	8.495
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.141.687,11	1.169.500	1.169.500,00	1.171.617,21	2.117
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	514.480,67	545.500	545.500,00	492.044,81	-53.455
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	3.445.540,98	3.589.700	3.589.700,00	3.752.789,20	163.089
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	-163.388,50	-168.900	-168.900,00	-68.331,51	100.568
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.442.107,29	1.958.900	1.958.900,00	203.969,86	-1.754.930
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	20.990,45	0	0,00	4.011,86	4.012
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	1.030.977,50	2.307.200	2.307.200,00	632.764,40	-1.674.436
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	11.000,00	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)	2.505.075,24	4.266.100	4.266.100,00	840.746,12	-3.425.354
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	76,04	0	0,00	0,00	0
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	341.767,10	861.400	861.400,00	443.007,97	-418.392
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	747.738,31	2.678.400	2.678.400,00	1.063.615,03	-1.614.785
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	111.537,30	82.300	82.300,00	35.140,90	-47.159
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.850,00	1.500	1.500,00	1.941,20	441
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	1.205.968,75	3.623.600	3.623.600,00	1.543.705,10	-2.079.895
	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 Kodersdorf

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)	1.299.106,49	642.500	642.500,00	-702.958,98	-1.345.459
35 = veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)	1.135.717,99	473.600	473.600,00	-771.290,49	-1.244.890
36 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	175.113,25	396.000	396.000,00	390.488,69	-5.511
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	238.779,01	460.500	460.500,00	454.895,22	-5.605
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)	-63.665,76	-64.500	-64.500,00	-64.406,53	93
41 = Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	1.072.052,23	409.100	409.100,00	-835.697,02	-1.244.797
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	10.109.864,68	0	0,00	2.512.668,47	2.512.668
45 – Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	10.109.778,59	0	0,00	2.512.134,92	2.512.135
46 = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	86,09	0	0,00	533,55	534
47 = Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	1.072.138,32	409.100	409.100,00	-835.163,47	-1.244.263
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)	1.072.138,32	409.100	409.100,00	-835.163,47	-1.244.263
51 Anfangsbestand an liquiden Mitteln (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	876.543,57	1.826.400	1.826.400,00	1.948.681,89	122.282
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)	1.948.681,89	2.235.500	2.235.500,00	1.113.518,42	-1.121.982
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	29.940.690,29	29.950.321,33	1. Kapitalposition	13.133.436,47	13.123.556,65
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	3.306,72	3.306,72	a) Basiskapital	12.779.367,90	12.779.367,90
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	326.787,89	361.809,94	a) Rücklagen	354.068,57	344.188,75
c) Sachanlagevermögen	28.553.393,65	28.528.852,92	aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	1.796.174,93	1.587.206,15	bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	354.068,57	344.188,75
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	6.589.033,87	6.696.839,55	cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
cc) Infrastrukturvermögen	17.675.119,90	16.750.239,60	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	2.231.479,42	2.269.836,68	bb) Fehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	190.086,64	192.011,80	cc) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	71.498,89	1.032.719,14	2. Sonderposten	16.510.271,41	15.564.335,02
d) Finanzanlagevermögen	1.057.202,03	1.056.351,75	a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	16.101.656,10	15.169.840,43
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	269.253,61	278.062,27
bb) Beteiligungen	945.037,69	944.187,41	c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	27.197,36	4.267,98
cc) Sondervermögen	0,00	0,00	d) Sonstige Sonderposten	112.164,34	112.164,34
dd) Ausleihungen	0,00	0,00	3. Rückstellungen	218.063,41	262.073,04
ee) Wertpapiere	112.164,34	112.164,34	a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	4.561,63	48.571,26
2. Umlaufvermögen	1.288.590,77	2.168.809,65	b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
a) Vorräte	56.757,31	64.781,94	c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	208.791,01	206.790,43	d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlagen nach § 25a SächsFAG	0,00	0,00
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	21.688,37	60.719,73	e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
d) Liquide Mittel	1.001.354,08	1.836.517,55	f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	2.597,07	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	23.526,24	23.526,24
BILANZSUMME AKTIVA	31.229.281,06	32.121.728,05	i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
			j) sonstige Rückstellungen	189.975,54	189.975,54
			4. Verbindlichkeiten	1.339.647,09	3.140.426,23
			a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
			b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.070.278,00	1.134.684,53
			c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	212.843,79	592.704,42
			e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	6.579,50
			f) Sonstige Verbindlichkeiten	56.525,30	1.406.457,78
			5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	27.862,68	31.337,11
			BILANZSUMME PASSIVA	31.229.281,06	32.121.728,05

Kodersdorf, den 18. August 2023



Schöne
-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 0,00 Euro und Aufwendungen 0,00 Euro) sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, gemäß § 46 der Sächsischen Kommunalhaushaltsverordnung unter der Vermögensrechnung anzugeben.