

**Jahresabschluss
der Gemeinde Kodersdorf**



**für das Haushaltsjahr
2015**

Ergebnisrechnung 2015

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Planansatz 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.198.137,90	1.304.670	1.304.670,00	1.315.193,82	10.524
	darunter: Grundsteuer A und B	283.919,62	286.850	286.850,00	291.786,69	4.937
	Gewerbesteuer	379.572,32	380.000	380.000,00	354.283,76	-25.716
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	467.136,19	551.215	551.215,00	582.301,81	31.087
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	60.707,10	79.855	79.855,00	80.167,22	312
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.883.416,90	1.444.775	1.444.815,20	1.771.071,06	326.256
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	746.229,00	747.560	747.560,00	747.563,00	3
	sonstige allgemeine Zuweisungen	1.677,06	1.685	1.685,00	1.688,28	3
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	554.447,11	306.145	306.145,00	551.416,02	245.271
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	509.256,12	506.600	506.600,00	525.990,03	19.390
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	67.902,00	75.475	75.475,00	74.431,85	-1.043
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.720,39	67.010	67.010,00	62.687,32	-4.323
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	35.937,29	33.240	33.240,00	35.465,64	2.226
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	22.634,85	0	0,00	17.885,69	17.886
9	+ sonstige ordentliche Erträge	243.049,77	83.900	83.900,00	173.053,73	89.154
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	4.040.055,22	3.515.670	3.515.710,20	3.975.779,14	460.069
11	Personalaufwendungen	858.716,60	937.535	937.535,00	854.751,55	-82.783
	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	908.071,17	795.215	882.543,46	790.598,07	-91.945
14	+ planmäßige Abschreibungen	928.956,04	536.985	536.985,00	903.198,42	366.213
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	40.253,34	32.275	32.275,00	61.786,23	29.511
16	+ Transferaufwendungen u. Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.170.847,62	1.144.260	1.144.260,00	1.190.686,32	46.426
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	526.337,15	669.225	669.265,20	528.056,32	-141.209
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	4.433.181,92	4.115.495	4.202.863,66	4.329.076,91	126.213
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	-393.126,70	-599.825	-687.153,46	-353.297,77	333.856
20	außerordentliche Erträge	142.068,26	1.329.520	1.329.520,00	1.086.997,34	-242.523
21	außerordentliche Aufwendungen	87.916,34	1.139.150	1.139.150,00	389.510,82	-749.639
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	54.151,92	190.370	190.370,00	697.486,52	507.117
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	-338.974,78	-409.455	-496.783,46	344.188,75	840.972
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)	-338.974,78	-409.455	-496.783,46	344.188,75	840.972
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

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	344.188,75
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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Planansatz 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.190.069,42	1.304.670	1.304.670,00	1.302.806,87	-1.863
	darunter: Grundsteuer A und B	281.892,34	286.850	286.850,00	283.041,84	-3.808
	Gewerbesteuer	374.352,38	380.000	380.000,00	355.252,66	-24.747
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	466.850,33	551.215	551.215,00	580.762,42	29.547
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	60.170,03	79.855	79.855,00	77.022,28	-2.833
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.450.905,85	1.125.850	1.125.890,20	1.158.663,11	32.773
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	746.229,00	734.780	734.780,00	734.783,00	3
	sonstige allgemeine Zuweisungen	108.286,93	1.685	1.685,00	1.688,28	3
	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	487.308,64	506.600	506.600,00	522.817,69	16.218
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	80.893,62	75.475	75.475,00	89.793,34	14.318
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.588,64	113.210	113.210,00	63.224,38	-49.986
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	35.937,03	33.240	33.240,00	35.416,22	2.176
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.172,80	83.900	83.900,00	109.430,87	25.531
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	3.431.876,00	3.242.945	3.242.985,20	3.282.152,48	39.167
10	Personalauszahlungen	907.524,87	995.300	995.300,00	904.570,02	-90.730
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	920.743,99	841.415	927.196,46	822.688,17	-104.508
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	41.604,44	28.040	28.040,00	62.115,01	34.075
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.116.250,89	1.144.260	1.144.260,00	1.141.687,11	-2.573
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	504.801,04	669.225	669.265,20	514.480,67	-154.785
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	3.490.925,23	3.678.240	3.764.061,66	3.445.540,98	-318.521
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	-59.049,23	-435.295	-521.076,46	-163.388,50	357.688
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	581.867,94	1.691.930	1.691.930,00	1.442.107,29	-249.823
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	53.551,72	301.500	301.500,00	20.990,45	-280.510
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	156.778,00	1.272.320	1.272.320,00	1.030.977,50	-241.343
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	11.000	11.000,00	11.000,00	0
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	12.780	12.780,00	0,00	-12.780
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	792.197,66	3.289.530	3.289.530,00	2.505.075,24	-784.455
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	76,04	76
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	125.662,14	1.051.495	1.051.495,00	341.767,10	-709.728
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	92.138,13	1.830.955	1.830.955,00	747.738,31	-1.083.217
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	143.064,26	138.065	138.065,00	111.537,30	-26.528
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.600,00	5.315	5.315,00	4.850,00	-465
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	363.464,53	3.025.830	3.025.830,00	1.205.968,75	-1.819.861

Gemeinde Kodersdorf

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	Planansatz 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ist/Ansatz (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)	428.733,13	263.700	263.700,00	1.299.106,49	1.035.406
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)	369.683,90	-171.595	-257.376,46	1.135.717,99	1.393.094
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	175.110	175.110,00	175.113,25	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	164.483,35	238.780	238.780,00	238.779,01	-1
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)	-164.483,35	-63.670	-63.670,00	-63.665,76	4
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	205.200,55	-235.265	-321.046,46	1.072.052,23	1.393.099
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	6.632.022,43	0	0,00	10.109.864,68	10.109.865
45	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	6.632.036,67	0	0,00	10.109.778,59	10.109.779
46	= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	-14,24	0	0,00	86,09	86
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	205.186,31	-235.265	-321.046,46	1.072.138,32	1.393.185
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)	205.186,31	-235.265	-321.046,46	1.072.138,32	1.393.185
51	Anfangsbestand an liquiden Mitteln (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	671.357,26	741.565	741.565,00	876.543,57	134.979
	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)	876.543,57	506.300	420.518,54	1.948.681,89	1.528.163
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0

Aktivseite	2015	2014	Passivseite	2015	2014
	in Euro			in Euro	
1. Anlagevermögen	29.950.321,33	29.563.683,10	1. Kapitalposition	13.123.556,65	12.763.115,04
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	3.306,72	3.230,68	a) Basiskapital	12.779.367,90	12.763.115,04
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	361.809,94	407.912,64	a) Rücklagen	344.188,75	0,00
c) Sachanlagevermögen	28.528.852,92	28.112.493,15	aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	1.587.206,15	1.512.693,48	bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	344.188,75	0,00
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	6.696.839,55	6.872.839,62	cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
cc) Infrastrukturvermögen	16.750.239,60	16.904.579,78	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	2.269.836,68	2.310.485,38	bb) Fehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	192.011,80	188.932,23	cc) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.032.719,14	322.962,66	2. Sonderposten	15.564.335,02	15.657.597,31
d) Finanzanlagevermögen	1.056.351,75	1.040.046,63	a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	15.169.840,43	15.237.246,06
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	278.062,27	286.870,97
bb) Beteiligungen	944.187,41	915.162,84	c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	4.267,98	8.535,94
cc) Sondervermögen	0,00	0,00	d) Sonstige Sonderposten	112.164,34	124.944,34
dd) Ausleihungen	0,00	0,00	3. Rückstellungen	262.073,04	311.286,12
ee) Wertpapiere	112.164,34	124.883,79	a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	48.571,26	103.963,04
2. Umlaufvermögen	2.168.809,65	950.663,27	b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
a) Vorräte	64.781,94	46.896,25	c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	206.790,43	143.448,85	d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlagen nach § 25a SächsFAG	0,00	0,00
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	60.719,73	8.658,39	e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
d) Liquide Mittel	1.836.517,55	751.659,78	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	2.597,07	406,14	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	17.347,54
BILANZSUMME AKTIVA	32.121.728,05	30.514.752,51	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	3.140.426,23	1.693.100,95
			a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
			b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.134.684,53	1.198.350,29
			c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	592.704,42	94.599,50
			e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.579,50	7.955,49
			f) Sonstige Verbindlichkeiten	1.406.457,78	392.195,67
			5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	31.337,11	89.653,09
			BILANZSUMME PASSIVA	32.121.728,05	30.514.752,51

Kodersdorf, den 11. November 2022

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.