Jahresabschluss

der Gemeinde Schöpstal

für das Haushaltsjahr

2015

Gemeinde Schöpstal

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	1.354.529,46	1.315.355	1.315.355,00	1.261.877,18	-53.478
	darunter: Grundsteuer A und B	262.395,83	261.400	261.400,00	261.082,41	-318
	Gewerbesteuer	297.866,45	250.000	250.000,00	156.413,03	-93.587
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	677.696,90	705.820	705.820,00	745.621,85	39.802
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	111.056,93	92.935	92.935,00	93.294,89	360
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.171.202,79	1.187.730	1.187.880,00	1.274.972,13	87.092
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	412.336,00	555.490	555.490,00	555.450,00	-40
	sonstige allgemeine Zuweisungen	1.636,14	1.630	1.630,00	1.631,52	2
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	174.416,05	81.185	81.185,00	183.337,88	102.153
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220.462,71	223.870	223.870,00	229.504,97	5.635
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	95.471,13	106.100	106.100,00	117.733,21	11.633
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.998,44	134.015	134.015,00	184.410,92	50.396
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	29.795,49	28.320	28.320,00	29.727,03	1.407
8	+/– aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	640,45	640
9	+ sonstige ordentliche Erträge	108.502,78	98.200	98.200,00	223.873,99	125.674
10	**= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)**	**3.122.962,80**	**3.093.590**	**3.093.740,00**	**3.322.739,88**	**229.000**
11	Personalaufwendungen	945.779,05	1.012.075	1.012.075,00	986.735,94	-25.339
	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	676.261,75	578.485	580.213,05	528.242,56	-51.970
14	+ planmäßige Abschreibungen	531.184,77	184.225	184.225,00	413.190,36	228.965
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	41.149,40	37.235	37.235,00	39.494,16	2.259
16	+ Transferaufwendungen u. Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.250.998,26	1.004.470	1.004.470,00	1.248.252,48	243.782
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	124.733,17	380.840	380.840,00	131.394,04	-249.446
18	**= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)**	**3.570.106,40**	**3.197.330**	**3.199.058,05**	**3.347.309,54**	**148.251**
19	**= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./. Nummer 18)**	**-447.143,60**	**-103.740**	**-105.318,05**	**-24.569,66**	**80.748**
20	außerordentliche Erträge	115.127,11	243.225	243.225,00	22.727,48	-220.498
21	außerordentliche Aufwendungen	108.217,09	259.200	259.200,00	36.574,08	-222.626
22	**= Sonderergebnis (Nummer 20 ./. Nummer 21)**	**6.910,02**	**-15.975**	**-15.975,00**	**-13.846,60**	**2.128**
23	**= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)**	**-440.233,58**	**-119.715**	**-121.293,05**	**-38.416,26**	**82.877**
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)**	**-440.233,58**	**-119.715**	**-121.293,05**	**-38.416,26**	**82.877**
29	nicht gedeckter Fehlbetrag aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorzutragen ist	0,00	7.895	7.895,00	99.752,37	91.857
30	nicht gedeckter Fehlbetrag des Sonderergebnisses aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00	0	0,00	0,00	0

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	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	0,00
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	99.752,37
7	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der auf Folgejahre vorgetragen wird	0,00
8	Verrechnung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses mit dem Basiskapital	24.569,66
9	Verrechnung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	13.846,60

Gemeinde Schöpstal

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	1.304.769,46	1.315.355	1.315.355,00	1.269.570,20	-45.785
	darunter: Grundsteuer A und B	262.190,01	261.400	261.400,00	260.278,92	-1.121
	Gewerbesteuer	249.601,15	250.000	250.000,00	160.290,78	-89.709
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	677.282,20	705.820	705.820,00	746.697,29	40.877
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	110.074,42	92.935	92.935,00	96.833,21	3.898
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.051.199,34	1.171.465	1.171.615,00	1.118.483,72	-53.131
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	412.336,00	548.270	548.270,00	548.229,00	-41
	sonstige allgemeine Zuweisungen	60.549,69	1.630	1.630,00	1.631,52	2
	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	220.965,49	223.870	223.870,00	222.129,90	-1.740
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	129.478,93	106.100	106.100,00	116.166,70	10.067
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	135.107,62	134.015	134.015,00	172.841,12	38.826
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	29.795,33	28.320	28.320,00	31.125,38	2.805
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.120,13	98.200	98.200,00	80.367,95	-17.832
9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)**	**2.960.436,30**	**3.077.325**	**3.077.475,00**	**3.010.684,97**	**-66.790**
10	Personalauszahlungen	981.536,94	1.049.500	1.049.500,00	1.024.771,88	-24.728
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	649.547,85	705.125	706.853,05	629.249,48	-77.604
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	41.350,40	37.240	37.240,00	39.500,07	2.260
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.255.698,97	1.004.470	1.004.470,00	1.235.869,39	231.399
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.709,51	379.040	379.040,00	130.917,18	-248.123
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)**	**3.046.843,67**	**3.175.375**	**3.177.103,05**	**3.060.308,00**	**-116.795**
17	**= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./. Nummer 16)**	**-86.407,37**	**-98.050**	**-99.628,05**	**-49.623,03**	**50.005**
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	65.901,00	216.050	233.970,00	202.997,40	-30.973
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	16.860,60	169.665	169.665,00	195,00	-169.470
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	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)**	**82.761,60**	**385.715**	**403.635,00**	**203.192,40**	**-200.443**
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	2.473,58	5.550	5.550,00	4.625,50	-925
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.338,09	55.125	84.258,72	28.454,08	-55.805
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	41.097,07	203.110	203.110,00	0,00	-203.110
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	37.610,26	4.700	49.055,00	50.650,00	1.595
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
33	**= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)**	**86.519,00**	**268.485**	**341.973,72**	**83.729,58**	**-258.244**

	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)**	**-3.757,40**	**117.230**	**61.661,28**	**119.462,82**	**57.802**
35	**= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)**	**-90.164,77**	**19.180**	**-37.966,77**	**69.839,79**	**107.807**
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	139.500	139.500,00	0,00	-139.500
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	99.487,26	103.020	103.020,00	103.017,26	-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)**	**-99.487,26**	**36.480**	**36.480,00**	**-103.017,26**	**-139.497**
41	**= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)**	**-189.652,03**	**55.660**	**-1.486,77**	**-33.177,47**	**-31.691**
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	3.568.100,26	0	0,00	3.098.109,21	3.098.109
45	– Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	3.567.796,91	0	0,00	3.096.836,25	3.096.836
46	**= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./. (Nummern 43 + 45)]**	**303,35**	**0**	**0,00**	**1.272,96**	**1.273**
47	**= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)**	**-189.348,68**	**55.660**	**-1.486,77**	**-31.904,51**	**-30.418**
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)**	**-189.348,68**	**55.660**	**-1.486,77**	**-31.904,51**	**-30.418**
51	**Anfangsbestand an liquiden Mitteln (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)**	**107.051,21**	**0**	**0,00**	**-82.297,47**	**-82.297**
	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)**	**-82.297,47**	**55.660**	**-1.486,77**	**-114.201,98**	**-112.715**
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0

Gemeinde Schöpstal

Vermögensrechnung (Bilanz)

2015

Aktivseite		2015	2014
		in Euro	
1.	**Anlagevermögen**	**16.775.737,65**	**16.998.143,13**
a)	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	69.126,13	32.666,67
c)	Sachanlagevermögen	11.878.239,91	12.236.726,00
aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	290.198,59	286.266,26
bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	4.799.985,32	4.933.213,16
cc)	Infrastrukturvermögen	6.330.380,42	6.543.723,26
dd)	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
ee)	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00
ff)	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	334.621,78	332.298,64
gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	119.136,17	133.957,50
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.917,63	7.267,18
d)	Finanzanlagevermögen	4.828.371,61	4.728.750,46
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
bb)	Beteiligungen	4.764.996,25	4.657.895,95
cc)	Sondervermögen	0,00	0,00
dd)	Ausleihungen	0,00	0,00
ee)	Wertpapiere	63.375,36	70.854,51
2.	**Umlaufvermögen**	**250.147,92**	**184.793,69**
a)	Vorräte	3.112,30	2.471,85
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	159.927,19	116.971,87
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	27.099,62	26.584,88
d)	Liquide Mittel	60.008,81	38.765,09
3.	**Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**	**3,75**	**78,75**
4.	**Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag**	**0,00**	**0,00**
	BILANZSUMME AKTIVA	***17.025.889,32***	***17.183.015,57***

Passivseite		2015	2014
		in Euro	
1.	**Kapitalposition**	**9.998.508,34**	**10.036.924,60**
a)	Basiskapital	10.098.260,71	10.136.676,97
b)	Rücklagen	0,00	0,00
aa)	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
bb)	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00
cc)	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
dd)	Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
c)	Fehlbeträge	-99.752,37	-99.752,37
aa)	Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	-99.752,37	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	-99.752,37
2.	**Sonderposten**	**4.758.260,73**	**4.854.597,84**
a)	Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	4.690.894,23	4.779.884,46
b)	Sonderposten für Investitionsbeiträge	3.991,14	4.117,02
c)	Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	0,00
d)	Sonstige Sonderposten	63.375,36	70.596,36
3.	**Rückstellungen**	**782.235,42**	**818.315,64**
a)	Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	7.745,69	43.825,91
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	0,00	0,00
i)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
j)	sonstige Rückstellungen	774.489,73	774.489,73
4.	**Verbindlichkeiten**	**1.464.775,47**	**1.452.475,47**
a)	Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
b)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.187.342,67	1.244.690,85
c)	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d)	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	74.275,90	118.933,57
e)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	707,40	0,00
f)	Sonstige Verbindlichkeiten	202.449,50	88.851,05
5.	**Passive Rechnungsabgrenzungsposten**	**22.109,36**	**20.702,02**
	BILANZSUMME PASSIVA	***17.025.889,32***	***17.183.015,57***

Schöpstal, den 28. April 2022

Kalkbrenner
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.