

Jahresabschluss der Gemeinde Schöpstal



**für das Haushaltsjahr
2017**

Ergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.444.114,07	1.520.300	1.520.300,00	1.749.419,79	229.120
	darunter: Grundsteuer A und B	263.916,14	282.600	282.600,00	286.729,57	4.130
	Gewerbesteuer	281.124,97	320.400	320.400,00	500.559,23	180.159
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	797.693,28	794.400	794.400,00	837.363,12	42.963
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	96.141,36	117.700	117.700,00	119.712,86	2.013
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.297.367,89	1.341.000	1.341.000,00	1.564.694,90	223.695
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	483.515,00	478.200	478.200,00	520.092,00	41.892
	sonstige allgemeine Zuweisungen	1.620,96	1.600	1.600,00	1.609,74	10
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	190.465,48	146.500	146.500,00	205.887,86	59.388
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.845,71	311.000	311.000,00	270.864,19	-40.136
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	125.975,75	119.800	119.800,00	125.931,94	6.132
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	165.606,71	146.100	146.100,00	466.112,99	320.013
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	29.629,50	29.500	29.500,00	28.668,09	-832
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	355,50	0	0,00	4.320,68	4.321
9	+ sonstige ordentliche Erträge	163.769,77	88.200	88.200,00	174.743,25	86.543
10	= ordentliche Erträge (Nummer 1 bis 9)	3.478.664,90	3.555.900	3.555.900,00	4.384.755,83	828.856
11	Personalaufwendungen	1.059.333,26	1.126.700	1.126.700,00	1.090.664,12	-36.036
	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	510.379,25	558.000	558.500,00	686.134,86	127.635
14	+ planmäßige Abschreibungen	434.923,82	370.300	370.300,00	427.279,95	56.980
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	35.670,68	30.700	30.700,00	31.093,22	393
16	+ Transferaufwendungen u. Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	1.292.707,62	1.393.900	1.393.900,00	1.382.255,81	-11.644
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	144.259,40	184.200	183.700,00	124.041,49	-59.659
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummer 11 bis 17)	3.477.274,03	3.663.800	3.663.800,00	3.741.469,45	77.669
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	1.390,87	-107.900	-107.900,00	643.286,38	751.186
20	außerordentliche Erträge	173.919,71	120.000	120.000,00	129.394,16	9.394
21	außerordentliche Aufwendungen	122.173,55	120.000	120.000,00	124.409,89	4.410
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	51.746,16	0	0,00	4.984,27	4.984
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	53.137,03	-107.900	-107.900,00	648.270,65	756.171
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	46.615,34	46.615
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)	53.137,03	-107.900	-107.900,00	601.655,31	709.555
29	nicht gedeckter Fehlbetrag aus Vorjahren, der auf Folgejahre vorzutragen ist	46.615,34	50.700	50.700,00	0,00	-50.700
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	596.671,04
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	4.984,27
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 2017

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	Planansatz 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.449.869,13	1.520.300	1.520.300,00	1.745.563,82	225.264
	darunter: Grundsteuer A und B	264.442,36	282.600	282.600,00	287.212,04	4.612
	Gewerbesteuer	293.655,67	320.400	320.400,00	495.612,53	175.213
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	790.520,63	794.400	794.400,00	841.234,19	46.834
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	96.022,15	117.700	117.700,00	116.391,29	-1.309
2	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.152.549,09	1.183.400	1.183.400,00	1.453.992,88	270.593
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	483.515,00	467.100	467.100,00	510.063,00	42.963
	sonstige allgemeine Zuweisungen	1.620,96	1.600	1.600,00	1.609,74	10
	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	254.611,37	311.000	311.000,00	269.909,88	-41.090
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	122.886,41	119.800	119.800,00	125.552,45	5.752
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182.737,07	146.100	146.100,00	426.992,26	280.892
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	29.629,50	29.500	29.500,00	28.715,62	-784
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.198,43	88.200	88.200,00	67.760,46	-20.440
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	3.278.481,00	3.398.300	3.398.300,00	4.118.487,37	720.187
10	Personalauszahlungen	1.068.134,03	1.126.700	1.126.700,00	1.085.816,36	-40.884
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	530.866,02	558.000	558.500,00	802.589,38	244.089
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	35.675,99	30.200	30.200,00	31.098,23	898
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.315.070,31	1.393.900	1.393.900,00	1.383.991,65	-9.908
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.798,71	182.400	181.900,00	134.306,39	-47.594
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	3.101.545,06	3.291.200	3.291.200,00	3.437.802,01	146.602
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	176.935,94	107.100	107.100,00	680.685,36	573.585
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	140.553,30	193.500	193.500,00	59.561,59	-133.938
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	141.660,00	120.000	120.000,00	6.612,00	-113.388
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	9.644,72	0	0,00	10.672,75	10.673
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)	291.858,02	313.500	313.500,00	76.846,34	-236.654
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	2.716,72	2.500	2.500,00	1.013,36	-1.487
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.732,91	125.000	125.000,00	74.152,73	-50.847
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	356.115,36	2.100	2.100,00	20.103,17	18.003
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.430,00	0	0,00	316,92	317
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	381.994,99	129.600	129.600,00	95.586,18	-34.014

Gemeinde Schöpstal

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
		2016	2017	2017	2017	(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)	-90.136,97	183.900	183.900,00	-18.739,84	-202.640
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)	86.798,97	291.000	291.000,00	661.945,52	370.946
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	39.500,00	0	0,00	0,00	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	106.547,26	106.600	106.600,00	106.547,26	-53
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)	-67.047,26	-106.600	-106.600,00	-106.547,26	53
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	19.751,71	184.400	184.400,00	555.398,26	370.998
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	2.602.481,75	0	0,00	2.531.742,61	2.531.743
45	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	2.601.476,64	0	0,00	2.531.398,60	2.531.399
46	= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	1.005,11	0	0,00	344,01	344
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr (Nummern 41 + 46)	20.756,82	184.400	184.400,00	555.742,27	371.342
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)	20.756,82	184.400	184.400,00	555.742,27	371.342
51	Anfangsbestand an liquiden Mitteln (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	-114.201,98	-22.400	-22.400,00	-93.445,16	-71.045
	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)	-93.445,16	162.000	162.000,00	462.297,11	300.297
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0,00	0

Aktivseite	2017	2016	Passivseite	2017	2016
	in Euro			in Euro	
1. Anlagevermögen	16.345.010,07	16.596.360,25	1. Kapitalposition	10.699.947,02	10.051.676,37
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	a) Basiskapital	10.098.291,71	10.098.291,71
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	61.990,51	71.609,65	b) Rücklagen	601.655,31	0,00
c) Sachanlagevermögen	11.394.293,46	11.717.704,11	aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	596.671,04	0,00
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	250.318,52	252.944,50	bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	4.984,27	0,00
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	4.464.973,93	4.595.089,70	cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
cc) Infrastrukturvermögen	5.902.793,11	6.116.467,46	dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	c) Fehlbeträge	0,00	-46.615,34
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	aa) Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	-46.615,34
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	545.046,01	609.042,50	bb) Fehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	117.208,13	118.845,80	cc) Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	113.953,76	25.314,15	2. Sonderposten	4.637.895,50	4.849.913,22
d) Finanzanlagevermögen	4.888.726,10	4.807.046,49	a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	4.580.809,76	4.782.672,60
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	3.739,38	3.865,26
bb) Beteiligungen	4.835.379,74	4.743.671,13	c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
cc) Sondervermögen	0,00	0,00	d) Sonstige Sonderposten	53.346,36	63.375,36
dd) Ausleihungen	0,00	0,00	3. Rückstellungen	778.289,89	774.489,73
ee) Wertpapiere	53.346,36	63.375,36	a) Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	819.010,83	285.635,14	b) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
a) Vorräte	2.471,85	3.467,80	c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	397.322,97	217.767,04	d) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a des Sächsischen Finanzausgleichsgesetzes	0,00	0,00
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	10.265,26	41.302,79	e) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
d) Liquide Mittel	408.950,75	23.097,51	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	793,04	78,05	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 Gegenleistung 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
BILANZSUMME AKTIVA	17.164.813,94	16.882.073,44	i) Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0,00
			j) sonstige Rückstellungen	778.289,89	774.489,73
			4. Verbindlichkeiten	1.036.603,87	1.153.020,35
			a) Verbindlichkeiten in Form von Anleihen	0,00	0,00
			b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	776.162,00	1.062.627,29
			c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
			d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.341,12	32.493,99
			e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
			f) Sonstige Verbindlichkeiten	230.100,75	57.899,07
			5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	12.077,66	52.973,77
			BILANZSUMME PASSIVA	17.164.813,94	16.882.073,44

Schöpstal, den 01. Juli 2024



Kalkbrenner
Bürgermeister

Die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (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.