

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Verbandsgemeinde "Goldene Aue" [Kommune] zum Stichtag 31.12.2018

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
	Euro	
	1	2
<u>AKTIVA</u>		
1. Anlagevermögen:		
1.1 Immaterielles Vermögen	691.463,54	731.440,90
012100 Lizenzen	22.141,63	16.302,73
013100 DV-Software	13.710,64	18.507,91
014100 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	655.611,27	696.630,26
1.2 Sachanlagevermögen	1.029.403,59	1.746.021,62
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.601,62	2.292,52
032100 Gebäude und Aufbauten auf bebauten Grundstücken	2.601,62	2.292,52
1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	4.130,29
042110 Außenanlagen	0,00	4.130,29
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	739.726,37	865.942,31
071100 Fahrzeuge	739.726,37	865.942,31
1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	189.225,58	266.125,45
081100 Betriebsvorrichtungen	2.771,50	18.223,34
082000 Betriebs- und Geschäftsausstattung ab 410,00 €	0,00	0,00
082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung von mehr als 1.000 €	140.429,36	131.628,18
082200 bewegliche Vermögensgegenstände 150 bis 1000 € ohne USt	46.024,72	116.273,93
082300 bewegl. Wirtschaftsgüter bis 150 € ohne USt	0,00	0,00
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	97.850,02	607.531,05
096100 Anlagen im Bau Hochbau	90.503,90	607.531,05
096120 Anlagen im Bau Sonstige	7.346,12	0,00
1.3 Finanzanlagevermögen	1.960.807,35	1.960.807,35
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen	1.960.807,35	1.960.807,35
111400 Beteiligungen: Sonstige Anteilsrechte	1.960.807,35	1.960.807,35
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1.3.5 Wertpapiere	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	3.681.674,48	4.438.269,87
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte	0,00	0,00
2.2 öffentlich-rechtliche Forderungen	63.208,75	103.558,38
2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	28.862,16	9.956,69
161100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	36.685,32	17.779,85
161120 Wertberichtigungen von öffentl.-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	-7.823,16	-7.823,16
2.2.2 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	34.346,59	93.601,69
169100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	35.515,41	94.770,51
169101 Wertberichtigungen von sonst. öffentlich-rechtl. Forderungen	-1.168,82	-1.168,82
999999 VV A-IST	0,00	0,00
2.3 privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	540.653,74	228.337,53
2.3.1 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.500,00	88,06
171100 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.500,00	88,06
2.3.2 sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
2.3.3 sonstige Vermögensgegenstände	539.153,74	228.249,47
179100 sonstige Vermögensgegenstände	0,00	694,32
179999 Sonstige Forderungen	539.153,74	227.555,15
2.4 liquide Mittel	1.128.304,73	581.363,58
2.4.1 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	1.127.861,63	580.632,50
181101 Sparkasse MSH	1.082.342,17	535.810,92
181103 DKB Halle	45.519,46	44.821,58
2.4.2 sonstige Einlagen	0,00	0,00
2.4.3 Bargeld	443,10	731,08

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
	183188 Bürokasse - Hauptkasse	443,10	731,08
	183200 Bürokassenvorschuss	0,00	0,00
	<u>Summe Umlaufvermögen</u>	<u>1.732.167,22</u>	<u>913.259,49</u>
3.	<u>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</u>	<u>3.721,59</u>	<u>3.636,30</u>
	191900 RAP von übrigen Forderungen	<u>3.721,59</u>	<u>2.547,30</u>
	191910 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	<u>0,00</u>	<u>1.089,00</u>
4.	<u>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Bilanzsumme	5.417.563,29	5.355.165,66

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Verbandsgemeinde "Goldene Aue" [Kommune] zum Stichtag 31.12.2018

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
	Euro	
	1	2
PASSIVA		
1. Eigenkapital		
1.1 Rücklagen	3.686.493,45	3.686.493,45
1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	2.267.630,41	2.267.630,41
201000 Rücklage a.d.Eröffnungsbilanz	2.267.630,41	2.267.630,41
1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.358.218,09	1.358.218,09
201100 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.358.218,09	1.358.218,09
201110 Rücklage aus Kammeralistik	0,00	0,00
1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	60.644,95	60.644,95
201200 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	60.644,95	60.644,95
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	0,00	-31.519,28
204100 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0,00	-31.519,28
413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	654.481,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	127.227,60
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	19.546,57
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	1.492.016,09
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	3.682,80
414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	2.049,29
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	0,00	3.448.048,00
418210 Umlage a. zuwenig entrichteter Verbandsgemeindeuml. 2014-2016	0,00	5.521,00
429100 Andere sonstige Transfererträge	0,00	73.469,72
431100 Verwaltungsgebühren	0,00	91.593,40
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	597.925,45
432200 Erträge aus Benutzungsgebühren § 13 Abs. 3 KiföG	0,00	-567,00
432300 Erträge aus Platzkosten gem. §12c KiföG	0,00	89.966,74
441100 Erträge aus Mieten und Pachten	0,00	2.500,00
442100 Erträge aus Verkauf von Vorräten	0,00	1.160,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	28.217,68
448000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	0,00	67.964,17
448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	3.941,23
448110 Erstattung Land n. § 13 Abs. 4 u. Abs. 5 KiföG Geschwisterregelung	0,00	0,00
448200 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	214.010,71
448210 Erstattung Landkreis § 13 Kifö Geschwisterregelung	0,00	121.135,30
448300 Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	0,00	554,40
448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	0,00	6.866,28
448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	-44,36
453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	59.348,02
456100 Bußgelder	0,00	4.969,16
456200 Säumniszuschläge	0,00	8.482,84
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	8.165,68
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.182,70
491110 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	0,00	2,03
501100 Dienstaufwendungen für Beamte	0,00	-355.405,69
501110 Zuführungen Rückstellungen ATZ Beamte	0,00	-121.740,22
501200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	-3.299.129,13
501210 Zuführungen ATZ Rückstellungen AN	0,00	-20.699,47
501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	-38.016,72
502100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0,00	-234.825,42
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	-126.786,55
502210 Zuführung Rückstellungen AN ZVK	0,00	-786,58
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	-643.864,52
503210 Zuführung Rückstellung AN SV- Beiträge	0,00	-8.073,00
503900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	-14.688,64

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0,00	-80.380,32
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-432,95
	523100 Aufwendungen für Mieten und Pachten	0,00	-93.025,60
	523200 Aufwendungen für Leasing	0,00	-10.949,40
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-349.395,03
	525100 Haltung von Fahrzeugen	0,00	-101.388,08
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 €	0,00	-26.996,75
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	-112.069,50
	526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	-52.533,53
	526110 Aus- und Fortbildung Heyrothsberge	0,00	-53,20
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	-61.624,16
	527110 Sachkosten für BfD	0,00	-194,53
	527130 pädagogische Begleitung BfD	0,00	-15.100,00
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	-1.679,83
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-1.568,61
	531300 Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	-474.568,86
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-194.659,28
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	35.775,60
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	-54.449,20
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	-19.039,75
	543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	-156.732,85
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	-17.335,67
	545000 Erstattungen an Bund	0,00	-2.649,93
	545200 Erstattungen an Gemeinden/ GV	0,00	-279.724,19
	545400 Erstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-256,50
	545800 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	-42.661,59
	549100 Verfügungsmittel	0,00	-1.549,13
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände und Sachanlagen	0,00	-154.035,75
	571200 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter 150 € bis 410 €	0,00	-31.945,04
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,00	-3.706,21
	860000 Ergebnis-Gegenkonto	0,00	31.519,28
	Summe Eigenkapital	3.686.493,45	3.654.974,17
2.	Sonderposten		
2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	775.361,32	807.526,60
	231100 Sonderposten aus Zuwendungen	655.611,27	696.630,26
	231200 Sonderposten von Gemeinden/GV	11.833,34	9.833,34
	231300 Sonderposten vom Land	91.250,00	86.250,00
	231500 Sonderposten vom sonstigen öffentlichen Bereich	15.499,32	12.577,64
	231700 Sonderposten privater Bereich	1.167,39	2.235,36
2.2	Sonderposten aus Beiträgen	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4	sonstige Sonderposten	6.314,79	9.179,62
	234100 Sonderposten aus Anzahlungen	1.099,00	4.182,42
	234171 Anzahlungen Sonderposten Spenden	3.750,00	3.750,00
	239100 Sonstige Sonderposten	1.465,79	1.247,20
	Summe Sonderposten	781.676,11	816.706,22
3.	Rückstellungen		
3.1	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
3.2	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	0,00	0,00
3.5	sonstige Rückstellungen	339.704,86	447.062,85
3.5.1	Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urbaubsanspruch aufgrund langfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen	339.704,86	447.062,85
	281100 Rückstellungen für Verdiensthaltungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen	339.704,86	447.062,85
3.5.2	ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und Sonderabgabeschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.5.3	drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
	283100 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
		Euro	
		1	2
3.5.4	drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	0,00	0,00
3.5.5	sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	0,00	0,00
	<u>Summe Rückstellungen</u>	<u>339.704,86</u>	<u>447.062,85</u>
4.	<u>Verbindlichkeiten</u>		
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO Doppik	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	595.362,54	291.701,92
	351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	595.362,54	291.701,92
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	31.720,81	110.524,82
	361100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	31.720,81	110.524,82
4.7	sonstige Verbindlichkeiten	-16.981,48	33.940,20
	379100 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Steuerverwaltung	-1.368,23	-1.368,23
	379140 Verbindlich. aus Steuernachz.	130,35	0,00
	379200 Sonstige Verbindlichkeiten aus Sozialversicherungsleistungen	13.253,93	18.966,98
	379300 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern und Gesellschaftern	42.328,16	38.206,46
	379901 Zahlungswegeumleitung	-50.000,00	0,00
	379908 Allgemeines Verwahrkonto	1.177,57	-24.109,37
	379919 Spenden Grundschule Wallhausen	985,00	985,00
	379920 Fundsachen	191,95	141,95
	379928 Nachlass	0,00	0,00
	379929 PK Bürokasse vor Umsetzung	0,00	0,00
	379931 Verbindl.k. aus Überzahlungen	1.891,03	1.959,62
	379933 Spenden Hort Wallhausen	753,51	0,00
	379940 SVP- Vollstreckungen	-20,00	-20,00
	379950 Verrechnung Lohn/Gehalt	-26.816,68	-1.346,14
	379970 fremde AHE	511,93	523,93
	379980 auf/von Bankkonto VG	0,00	0,00
	<u>Summe Verbindlichkeiten</u>	<u>610.101,87</u>	<u>436.166,94</u>
5.	<u>Passive Rechnungsabgrenzung</u>	<u>-413,00</u>	<u>255,48</u>
	<u>399100 RAP von übrigen Verbindlichkeiten</u>	<u>1.000,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>399110 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)</u>	<u>-1.413,00</u>	<u>255,48</u>
	Bilanzsumme	5.417.563,29	5.355.165,66