

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Verbandsgemeinde "Goldene Aue" [Kommune] zum Stichtag 31.12.2017

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
	Euro	
	1	2
AKTIVA		
1. Anlagevermögen:		
1.1 Immaterielles Vermögen	42.448,85	691.463,54
012100 Lizenzen	30.485,52	22.141,63
013100 DV-Software	11.963,33	13.710,64
014100 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	0,00	655.611,27
1.2 Sachanlagevermögen	948.267,34	1.029.403,59
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.910,72	2.601,62
032100 Gebäude und Aufbauten auf bebauten Grundstücken	2.910,72	2.601,62
1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
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	781.934,18	739.726,37
071100 Fahrzeuge	781.934,18	739.726,37
1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	154.478,52	189.225,58
081100 Betriebsvorrichtungen	3.512,20	2.771,50
082000 Betriebs- und Geschäftsaus- stattung ab 410,00 €	0,00	0,00
082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung von mehr als 1.000 €	150.966,32	140.429,36
082200 bewegliche Vermögensgegenstände 150 bis 1000 € ohne USt	0,00	46.024,72
082300 bewegl. Wirtschaftsgüter bis 150 € ohne USt	0,00	0,00
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.943,92	97.850,02
096100 Anlagen im Bau Hochbau	8.943,92	90.503,90
096120 Anlagen im Bau Sonstige	0,00	7.346,12
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
<u>Summe Anlagevermögen</u>	<u>2.951.523,54</u>	<u>3.681.674,48</u>
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte	0,00	0,00
2.2 öffentlich-rechtliche Forderungen	94.734,24	63.208,75
2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	17.263,45	28.862,16
161100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	25.086,61	36.685,32
161120 Wertberichtigungen von öffent- lich-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	-7.823,16	-7.823,16
2.2.2 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	77.470,79	34.346,59
169100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	78.639,61	35.515,41
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	0,00	540.653,74
2.3.1 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	1.500,00
171100 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	1.500,00
2.3.2 sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
2.3.3 sonstige Vermögensgegenstände	0,00	539.153,74
179100 sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
179999 Sonstige Forderungen	0,00	539.153,74
2.4 liquide Mittel	542.555,95	1.128.304,73
2.4.1 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	542.837,75	1.127.861,63
181101 Sparkasse MSH	208.305,36	1.082.342,17
181103 DKB Halle	334.532,39	45.519,46
2.4.2 sonstige Einlagen	0,00	0,00
2.4.3 Bargeld	-281,80	443,10
183188 Bürokasse - Hauptkasse	-281,80	443,10

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
	Euro	
	1	2
183200 Bürokassenvorschuss	0,00	0,00
<u>Summe Umlaufvermögen</u>	<u>637.290,19</u>	<u>1.732.167,22</u>
3. <u>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</u>	<u>2.867,87</u>	<u>3.721,59</u>
191900 <u>RAP von übrigen Forderungen</u>	<u>2.867,87</u>	<u>3.721,59</u>
4. <u>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Bilanzsumme	3.591.681,60	5.417.563,29

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Verbandsgemeinde "Goldene Aue" [Kommune] zum Stichtag 31.12.2017

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
	Euro	
	1	2
PASSIVA		
1. Eigenkapital		
1.1 Rücklagen	3.100.182,87	3.100.182,87
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	771.907,51	771.907,51
201100 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	771.907,51	771.907,51
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	586.310,58
204100 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0,00	586.310,58
413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	656.687,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	76.476,40
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	6.904,47
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	1.371.533,07
414210 Zuweisung Landkreis gem. § 13 Abs. 6 KiföG	0,00	106.850,83
414400 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	244,00
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	4.608,31
414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	3.243,03
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	0,00	3.466.774,00
429100 Andere sonstige Transfererträge	0,00	22.493,16
431100 Verwaltungsgebühren	0,00	94.982,86
431110 Vollstreckungsgebühren	0,00	0,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	706.197,75
432200 Erträge aus Benutzungsgebühren § 13 Abs. 3 KiföG	0,00	30.112,60
432300 Erträge aus Platzkosten gem. §12c KiföG	0,00	81.238,02
441100 Erträge aus Mieten und Pachten	0,00	1.500,00
442100 Erträge aus Verkauf von Vorräten	0,00	1.660,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	17.692,12
448000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	0,00	44.601,48
448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	3.932,15
448110 Erstattung Land n. § 13 Abs. 4 u. Abs. 5 KiföG Geschwisterregelung	0,00	52.958,20
448200 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	216.795,11
448300 Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	0,00	693,00
448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	0,00	3.491,57
448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	-13,05
453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	36.137,27
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 € ohne MwSt	0,00	350,00
456100 Bußgelder	0,00	6.803,50
456200 Säumniszuschläge	0,00	7.103,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.586,29
501100 Dienstaufwendungen für Beamte	0,00	-359.399,86
501110 Zuführungen Rückstellungen ATZ Beamte	0,00	-127.115,75
501200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	-3.193.624,03
501210 Zuführungen ATZ Rückstellungen AN	0,00	-16.844,32
501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	-22.695,22
502100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0,00	-208.698,27
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	-122.342,81
502210 Zuführung Rückstellungen AN ZVK	0,00	-640,08
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	-624.830,22
503210 Zuführung Rückstellung AN SV- Beiträge	0,00	-6.569,00
503900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige	0,00	-8.955,49

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
Beschäftigte			
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	-623,99
521100	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0,00	-61.427,54
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-3.691,47
523100	Aufwendungen für Mieten und Pachten	0,00	-94.897,61
523200	Aufwendungen für Leasing	0,00	-9.763,72
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-342.552,63
525100	Haltung von Fahrzeugen	0,00	-68.253,41
525200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 €	0,00	-16.037,70
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	-94.891,73
526100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	-50.594,96
527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	-48.715,92
527110	Sachkosten für BfD	0,00	-365,93
527120	SK "Frühe Chancen"	0,00	-180,00
527130	pädagogische Begleitung BfD	0,00	-13.195,00
528100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	-1.293,89
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-1.514,36
531300	Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	-117.523,12
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-116.381,35
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	21.647,16
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	-55.735,00
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	-18.920,44
543100	Geschäftsaufwendungen	0,00	-161.081,94
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	-17.404,01
544120	Steuernachzahlungen aus BP	0,00	-130,35
545000	Erstattungen an Bund	0,00	-2.650,73
545200	Erstattungen an Gemeinden/ GV	0,00	-280.291,44
545400	Erstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-750,00
545800	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	-40.782,98
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	-329,71
549100	Verfüungsmittel	0,00	-1.939,90
551710	Kassenkreditzins	0,00	-206,16
571100	Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände und Sachanlagen	0,00	-129.990,86
571200	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter 150 € bis 410 €	0,00	-11.506,19
573100	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,00	-5.633,63
860000	Ergebnis-Gegenkonto	0,00	-586.310,58
	Summe Eigenkapital	3.100.182,87	3.686.493,45
2.	Sonderposten		
2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	117.720,11	775.361,32
	231100 Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	655.611,27
	231200 Sonderposten von Gemeinden/GV	13.833,34	11.833,34
	231300 Sonderposten vom Land	96.250,00	91.250,00
	231500 Sonderposten vom sonstigen öffentlichen Bereich	6.330,68	15.499,32
	231700 Sonderposten privater Bereich	1.306,09	1.167,39
2.2	Sonderposten aus Beiträgen	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4	sonstige Sonderposten	1.466,68	6.314,79
	234100 Sonderposten aus Anzahlungen	0,00	1.099,00
	234171 Anzahlungen Sonderposten Spenden	0,00	3.750,00
	239100 Sonstige Sonderposten	1.466,68	1.465,79
	Summe Sonderposten	119.186,79	781.676,11
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	210.182,87	339.704,86
3.5.1	Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urbaubsanspruch aufgrund langfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen	210.182,87	339.704,86
	281100 Rückstellungen für Verdienstsahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der	210.182,87	339.704,86

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017	
	Euro		
	1	2	
Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen			
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
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
	Summe Rückstellungen	210.182,87	339.704,86
4.	Verbindlichkeiten		
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	34.905,18	595.362,54
	351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	34.905,18	595.362,54
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	90.775,18	31.720,81
	361100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	90.775,18	31.720,81
4.7	sonstige Verbindlichkeiten	32.416,96	-16.981,48
	371180 Laufzeit 5 Jahre und mehr Variabler Zins	0,00	0,00
	379100 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Steuerverwaltung	-1.368,23	-1.368,23
	379140 Verbindlich. aus Steuernachz.	0,00	130,35
	379200 Sonstige Verbindlichkeiten aus Sozialversicherungsleistungen	938,44	13.253,93
	379300 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern und Gesellschaftern	49.270,92	42.328,16
	379901 Zahlungswegeumleitung	0,00	-50.000,00
	379902 Spenden FFW Wallhausen	130,00	0,00
	379903 Spenden FFW Hohlstedt	0,00	0,00
	379905 Spenden FFW Riethnordhausen	0,00	0,00
	379908 Allgemeines Verwahrkonto	677,57	1.177,57
	379909 Spenden FFW Kelbra	950,00	0,00
	379913 Spenden FFW Berga	500,00	0,00
	379914 Spenden FFW Bösenrode	15,00	0,00
	379917 Spenden Grundschule Kelbra	453,10	0,00
	379918 Spenden Grundschule Berga	92,74	0,00
	379919 Spenden Grundschule Wallhausen	914,00	985,00
	379920 Fundsachen	91,95	191,95
	379921 Spenden Kita Berga	805,23	0,00
	379923 Spenden Kita Tilleda	579,98	0,00
	379924 Spenden Kita Wallhausen	2.393,25	0,00
	379925 Spenden Kita Riethnordhausen	786,09	0,00
	379926 Spenden Kita Brücken	559,72	0,00
	379927 Elternbeiträge Kreiskasse Mansfeld-Südharz	396,00	0,00
	379928 Nachlass	153,42	0,00
	379929 PK Bürokasse vor Umsetzung	0,00	0,00
	379931 Verbindl.k. aus Überzahlungen	1.772,43	1.891,03
	379933 Spenden Hort Wallhausen	52,26	753,51
	379940 SVP- Vollstreckungen	-20,00	-20,00
	379950 Verrechnung Lohn/Gehalt	-28.342,53	-26.816,68
	379970 fremde AHE	792,12	511,93
	379980 auf/von Bankkonto VG	-176,50	0,00
	Summe Verbindlichkeiten	158.097,32	610.101,87
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	4.031,75	-413,00
	399100 RAP von übrigen Verbindlichkeiten	6.225,75	1.000,00
	399110 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)	-2.194,00	-1.413,00
	Bilanzsumme	3.591.681,60	5.417.563,29