

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Verbandsgemeinde "Goldene Aue" [Kommune] zum Stichtag 31.12.2014

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2014	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2014
	Euro	
	1	2
<u>AKTIVA</u>		
1. Anlagevermögen:		
1.1 Immaterielles Vermögen	18.406,68	18.708,43
012100 Lizenzen	1.144,58	6.274,11
013100 DV-Software	17.262,10	12.434,32
1.2 Sachanlagevermögen	163.913,53	195.581,67
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
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	93.951,75	83.040,38
071100 Fahrzeuge	93.951,75	83.040,38
1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzen und Nutztiere	69.961,78	112.541,29
081100 Betriebsvorrichtungen	5.215,54	4.481,15
082000 Betriebs- und Geschäftsaus- stattung ab 410,00 €	0,00	0,00
082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	64.746,24	108.060,14
082300 Geringwertige Wirtschaftsgüter (150 - 410 € ohne Ust.)	0,00	0,00
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	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
<u>Summe Anlagevermögen</u>	<u>2.143.127,56</u>	<u>2.175.097,45</u>
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte	0,00	0,00
2.2 öffentlich-rechtliche Forderungen	100.911,70	45.738,05
2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	30.040,52	31.652,92
161100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	37.863,68	39.476,08
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)	70.871,18	14.085,13
169100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	72.040,00	15.253,95
169101 Wertberichtigungen von sonst. öffentlich-rechtl. Forderungen	-1.168,82	-1.168,82
2.3 privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	1.052,48	0,00
2.3.1 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.052,48	0,00
171100 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.052,48	0,00
2.3.2 sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
2.3.3 sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
179999 Sonstige Forderungen	0,00	0,00
2.4 liquide Mittel	367.225,23	562.751,68
2.4.1 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	47.132,90	559.407,14
181101 Sparkasse MSH	24.009,01	201.126,13
181103 DKB Halle	23.123,89	358.281,01
2.4.2 sonstige Einlagen	320.092,33	3.344,54
182105 Eurogeldkonto	3.327,21	3.344,54
182106 KIK Festgeldanlage	316.765,12	0,00
2.4.3 Bargeld	0,00	0,00
183188 Bürokasse - Hauptkasse	0,00	0,00
183200 Bürokassenvorschuss	0,00	0,00
<u>Summe Umlaufvermögen</u>	<u>469.189,41</u>	<u>608.489,73</u>
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	26.556,96	4.250,59
<u>191900 RAP von übrigen Forderungen</u>	<u>755,71</u>	<u>4.250,59</u>

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2014	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2014
	Euro	
	1	2
<u>191920 Aktive RAP Beamte</u>	<u>25.801,25</u>	<u>0,00</u>
4. <u>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Bilanzsumme</u>	<u>2.638.873,93</u>	<u>2.787.837,77</u>

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Verbandsgemeinde "Goldene Aue" [Kommune] zum Stichtag 31.12.2014

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2014	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2014
	Euro	
	1	2
<u>PASSIVA</u>		
1. Eigenkapital		
1.1 Rücklagen	2.267.630,41	2.267.630,41
1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	2.267.630,41	2.267.630,41
201000 Rücklagen a.d.Eröffnungsbilanz	2.267.630,41	2.267.630,41
1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
201100 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
201110 Rücklage sus Kammeralistik	0,00	0,00
1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
201200 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	0,00	333.338,32
204100 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0,00	333.338,32
413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	566.694,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	75.296,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	16.463,36
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	1.001.058,11
414400 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	49.836,52
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	2.108,80
414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	2.180,46
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	0,00	2.863.866,00
429100 Andere sonstige Transfererträge	0,00	1.366,74
431100 Verwaltungsgebühren	0,00	119.186,19
431110 Vollstreckungsgebühren	0,00	1.966,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	353.842,20
432200 Erträge aus Benutzungsgebühren gem. § 13 Abs. 1 KIFöG	0,00	29.190,95
432300 Erträge aus Platzkosten gem. §12c KIFöG	0,00	24.830,33
442100 Erträge aus Verkauf von Vorräten	0,00	1.015,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	17.337,76
448000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	0,00	107.362,39
448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	3.904,66
448200 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	193.737,50
448300 Erträge aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden	0,00	884,70
448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	2,00
453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	4.463,55
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 € ohne MwSt	0,00	300,00
456100 Bußgelder	0,00	10.230,53
456200 Säumniszuschläge	0,00	3.166,94
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	156.803,16
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	386,41
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	8.677,01
491100 Außerordentliche Erträge	0,00	2.748,82
491110 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	0,00	6,99
501100 Dienstaufwendungen für Beamte	0,00	-378.662,19
501200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	-2.744.567,20
501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	-61.021,39
502100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0,00	-203.966,82
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	-97.773,32
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	-538.985,61
503900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	-24.061,78
521100 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0,00	-8.720,06
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-488,49

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2014	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2014
		Euro	
		1	2
	523100 Aufwendungen für Mieten und Pachten	0,00	-71.174,31
	523200 Aufwendungen für Leasing	0,00	-8.164,92
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-184.588,57
	525100 Haltung von Fahrzeugen	0,00	-78.058,66
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (- 150 €)	0,00	-105.957,53
	526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	-36.772,84
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	-71.644,07
	527110 Sachkosten für BfD	0,00	-736,34
	527120 SK "Frühe Chancen"	0,00	-8.828,02
	527130 pädagogische Begleitung BfD	0,00	-22.055,00
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	-1.209,64
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-620,82
	531300 Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	-99.279,43
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-97.142,90
	537300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	-8.946,70
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	-29.583,25
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	-22.612,05
	543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	-166.894,65
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	-15.641,00
	544120 Steuernachz. aus BP	0,00	-262,85
	545000 Erstattungen an Bund	0,00	-2.099,31
	545200 Erstattungen an Gemeinden/ GV	0,00	-124.683,58
	545400 Erstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-625,00
	549100 Verfügungsmittel	0,00	-2.076,03
	551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	-7,33
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände und Sachanlagen	0,00	-36.180,39
	571200 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter 150 € bis 410 €	0,00	-28.924,40
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,00	-1.798,49
	591100 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	-759,82
	860000 Ergebnis-Gegenkonto	0,00	-333.338,32
	Summe Eigenkapital	2.267.630,41	2.600.968,73
2.	Sonderposten		
2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	25.234,11	23.008,83
	231100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.740,00	435,00
	231200 Sonderposten von Gemeinden/GV	19.833,34	17.833,34
	231500 Sonderposten vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.660,77	4.740,49
2.2	Sonderposten aus Beiträgen	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4	sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	Summe Sonderposten	25.234,11	23.008,83
3.	Rückstellungen		
3.1	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
3.2	Rückstellungen für die Reaktivierung 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	231.657,71	89.854,55
3.5.1	Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urbaubsanspruch aufgrund langfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen	231.657,71	74.854,55
	281100 Rückstellungen für Verdiensthaltungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen	231.657,71	74.854,55
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	15.000,00
	283100 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	15.000,00
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	231.657,71	89.854,55
4.	Verbindlichkeiten		
4.1	Anleihen	0,00	0,00

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2014	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2014
		Euro	
		1	2
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	48.042,21	25.731,43
	351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	48.042,21	25.731,43
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.739,98	19.891,30
	361100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6.739,98	19.891,30
4.7	sonstige Verbindlichkeiten	55.882,84	25.564,71
	371180 Laufzeit 5 Jahre und mehr Variabler Zins	0,00	0,00
	379100 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Steuerverwaltung	0,00	-1.368,23
	379140 Verbindlich. aus Steuernachz.	0,00	262,85
	379200 Sonstige Verbindlichkeiten aus Sozialversicherungsleistungen	7.486,35	684,92
	379300 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern und Gesellschaftern	36.541,40	11.093,09
	379901 Zahlungswegeumleitung	0,00	0,00
	379902 Spenden FFW Wallhausen	55,00	80,00
	379904 Spenden FFW Martinsrieth	0,00	0,00
	379908 Allgemeines Verwahrkonto	28,00	445,88
	379909 Spenden FFW Kelbra	0,00	900,00
	379910 Spenden FFW Tilleda	0,00	0,00
	379913 Spenden FFW Berga	0,00	500,00
	379914 Spenden FFW Bösenrode	0,00	15,00
	379915 Spenden FFW Rosperwenda	100,00	0,00
	379917 Spenden Grundschule Kelbra	453,10	453,10
	379918 Spenden Grundschule Berga	732,20	92,74
	379919 Spenden Grundschule Wallhausen	936,85	1.056,85
	379920 Fundsachen	91,95	91,95
	379921 Spenden Kita Berga	1.162,50	1.384,90
	379923 Spenden Kita Tilleda	396,02	3.090,73
	379924 Spenden Kita Wallhausen	3.044,20	1.035,85
	379925 Spenden Kita Riethnordhausen	449,50	435,58
	379926 Spenden Kita Brücken	649,77	524,77
	379927 Elternbeiträge Kreiskasse Mansfeld-Südharz	70,00	270,00
	379928 Nachlass	58,00	868,17
	379929 PK Bürokasse vor Umsetzung	0,00	0,00
	379931 Verbindl.k. aus Überzahlungen	1.941,00	2.182,33
	379940 SVP- Vollstreckungen	-20,00	-20,00
	379950 Verrechnung Lohn/Gehalt	0,00	0,00
	379970 fremde AHE	1.707,00	284,23
	379980 auf/von Bankkonto VG	0,00	1.200,00
	<u>Summe Verbindlichkeiten</u>	<u>110.665,03</u>	<u>71.187,44</u>
5.	<u>Passive Rechnungsabgrenzung</u>	<u>3.686,67</u>	<u>2.818,22</u>
	<u>399100 RAP von übrigen Verbindlichkeiten</u>	<u>3.686,67</u>	<u>3.806,22</u>
	<u>399110 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)</u>	<u>0,00</u>	<u>-988,00</u>
	Bilanzsumme	2.638.873,93	2.787.837,77