

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Gemeinde Edersleben [Kommune] zum Stichtag 31.12.2017

	Stand zu Beginn	Stand am Ende
	des Haushaltsjahres	des Haushaltsjahres
	2017	2017
Euro		
	1	2
<u>AKTIVA</u>		
1. Anlagevermögen:		
1.1 Immaterielles Vermögen	503.229,76	547.985,19
014100 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	8.583,33	7.583,33
014110 Straßenentwässerungsanteile	494.646,43	540.401,86
1.2 Sachanlagevermögen	3.375.301,34	3.290.381,21
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	351.836,07	360.533,63
021110 Erholung/Park	24.922,50	24.922,50
021120 Sport, Spiel und Freibäder	23.284,80	23.284,80
021130 Kleingarten/Gartenland	37.397,40	37.397,40
021140 Gewässer	6.906,00	6.906,00
022110 Ackerfläche	240.136,63	247.959,69
022120 Grünfläche	2.368,61	3.243,11
023120 Gehölz	1.648,10	1.648,10
028130 Friedhof	3.318,90	3.318,90
028140 Unland	1,00	1,00
029100 Sonstige unbebaute Grundstücke	289,13	289,13
029110 Gewerbe	8.547,00	8.547,00
029120 Bauland	3.016,00	3.016,00
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.166.342,06	1.144.816,06
031110 bebautes Grundstück (kommunal)	102.854,51	102.854,51
031120 bebautes Grundstück (nicht kommunal)	10.660,00	10.660,00
032100 Gebäude und Aufbauten auf bebauten Grundstücken	1.052.827,55	1.031.301,55
1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.782.345,30	1.701.935,20
041110 Straßen, Wege, Plätze, Brücken	161.382,70	160.916,27
041120 Landwirtschaftliche Wege	111.217,50	111.217,50
042100 Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	1.509.745,10	1.429.801,43
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	45.402,50	42.165,20
071100 Fahrzeuge	45.402,50	42.165,20
1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	19.314,11	19.573,53
081100 Betriebsvorrichtungen	4,00	2.304,85
082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung von mehr als 1.000 €	19.310,11	16.236,13
082200 bewegliche Vermögensgegenstände 150 bis 1000 € ohne USt	0,00	1.032,55
082300 bewegl. Wirtschaftsgüter bis 150 € ohne USt	0,00	0,00
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.061,30	21.357,59
096100 Anlagen im Bau Hochbau	10.061,30	21.357,59
096110 Anlagen im Bau Tiefbau	0,00	0,00
096120 Anlagen im Bau Sonstige	0,00	0,00
1.3 Finanzanlagevermögen	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
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>3.878.531,10</u>	<u>3.838.366,40</u>
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte	0,00	0,00
2.2 öffentlich-rechtliche Forderungen	40.921,91	124.622,90
2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.269,95	1.266,57
161100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.625,96	2.286,55
161120 Wertberichtigungen von öffentl.-lich-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	-1.356,01	-1.019,98
2.2.2 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	39.651,96	123.356,33
169100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	32.368,33	126.219,85

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
	169101 Wertberichtigungen von sonst. öffentlich-rechtl. Forderungen	-5.529,82	-6.164,45
	169110 Forderungen aus Grundsteuer A	0,00	0,00
	169111 Wertberichtigungen aus Forderungen Grundsteuer A	-66,03	-66,03
	169120 Forderungen aus Grundsteuer B	4.702,19	2.545,30
	169121 Wertberichtigungen aus Forderungen Grundsteuer B	-1.952,24	-919,41
	169130 Forderungen aus Gewerbesteuer	17.812,50	2.401,50
	169131 Wertberichtigungen aus Forderungen Gewerbesteuer	-8.082,42	-1.056,66
	169150 Forderungen aus Hundesteuer	673,17	655,92
	169151 Wertberichtigung Forderungen Hundesteuer	-273,72	-259,69
2.3	privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	-112,54	538,92
2.3.1	privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-112,54	538,92
	171100 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.623,09	2.328,19
	171120 Wertberichtigungen von privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-1.735,63	-1.789,27
2.3.2	sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
2.3.3	sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	179100 sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	179999 Sonstige Forderungen	0,00	0,00
2.4	liquide Mittel	18.482,87	95.403,52
2.4.1	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	18.207,87	95.403,52
	181101 Deutsche Kreditbank AG	18.207,87	95.403,52
	181102 Sparkasse MSH	0,00	0,00
2.4.2	sonstige Einlagen	0,00	0,00
2.4.3	Bargeld	275,00	0,00
	183101 Barkasse	0,00	0,00
	183103 Bürokasse gem. Edersl. Haupt.	275,00	0,00
	<u>Summe Umlaufvermögen</u>	<u>59.292,24</u>	<u>220.565,34</u>
3.	<u>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</u>	<u>226,68</u>	<u>280,00</u>
	191900 RAP von übrigen Forderungen	226,68	280,00
4.	<u>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Bilanzsumme	3.938.050,02	4.059.211,74

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Gemeinde Edersleben [Kommune] zum Stichtag 31.12.2017

	Stand zu Beginn	Stand am Ende
	des Haushaltsjahres	des Haushaltsjahres
	2017	2017
Euro		
	1	2
<u>PASSIVA</u>		
1. Eigenkapital		
1.1 Rücklagen	467.214,34	467.214,34
1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	358.275,30	358.275,30
201000 Rücklage aus der Eröffnungs- bilanz (§ 53 Abs. 1 GemHVO)	358.275,30	358.275,30
1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	108.789,44	108.789,44
201100 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	108.789,44	108.789,44
1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	149,60	149,60
201200 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	149,60	149,60
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	-306.410,25	-205.975,37
204100 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-306.410,25	-205.975,37
401100 Grundsteuer A	0,00	21.643,75
401200 Grundsteuer B	0,00	90.909,07
401300 Gewerbesteuer	0,00	258.738,07
402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	0,00	244.133,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	60.535,88
403200 Hundesteuer	0,00	6.062,33
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	118.264,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	21,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00
423100 Schuldendiensthilfen vom Land	0,00	199.582,84
431100 Verwaltungsgebühren	0,00	90,84
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	2.297,10
432110 Benutzungsgebühren Friedhof (jährliche Bewirtschaftung)	0,00	3.831,41
432120 Nutzung Trauerhallen	0,00	720,00
441100 Erträge aus Mieten und Pachten	0,00	27.049,40
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.700,00
448000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	0,00	14.863,70
448100 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	43,07
448200 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	3.532,37
448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	0,00	137,06
448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	-8,85
451100 Konzessionsabgaben	0,00	21.746,04
453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	53.381,03
453200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	5.546,03
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	2.488,00
454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 410 € ohne MwSt	0,00	5.816,56
456200 Säumniszuschläge	0,00	1.417,25
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	3,20
469100 Sonstige Finanzerträge	0,00	130,99
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	11.905,54
491100 Außerordentliche Erträge	0,00	265,28
501200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	-16.208,86
501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	-8.167,50
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	-4.950,04
503900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	-3.170,92
521100 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0,00	-6.960,22
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-20.601,95
523100 Aufwendungen für Mieten und Pachten	0,00	-392,05
523200 Aufwendungen für Leasing	0,00	-5.312,28

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-49.109,99
	525100 Haltung von Fahrzeugen	0,00	-5.937,15
	525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 €	0,00	-246,06
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	-3.704,15
	526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	-64,91
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	-1.422,91
	527110 Sachkosten BfD	0,00	-427,68
	527130 pädagogische Begleitung BfD	0,00	-2.655,00
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-232,52
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-1.200,00
	534100 Gewerbesteuerumlage	0,00	-30.220,00
	537210 Kreisumlage	0,00	-328.431,00
	537400 Allgemeine Umlagen an Verbands gemeinden	0,00	-332.434,00
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	-15.153,57
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	-100,00
	543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	-3.096,40
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	-4.361,31
	545200 Erstattungen an Gemeinden/ GV	0,00	-2.825,16
	547301 Wertberichtigungen von öffent- lich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	336,03
	547310 Wertberichtigungen auf Forder- ungen Gewerbesteuer	0,00	7.025,76
	547320 Wertberichtigungen aus Forder- ungen Grundsteuer	0,00	1.032,83
	547330 Wertberichtigungen bei sonst. öffentl.-rechtl. Forderungen	0,00	-620,60
	547340 Wertberichtigungen bei privat- rechtl. Forderungen	0,00	-53,64
	549100 Verfügungsmittel	0,00	-472,68
	551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	-31.618,16
	551710 Zinsaufwand aus Kassenkredit	0,00	-6.396,45
	571100 Abschreibungen auf immatrielle Gegenstände und Sachanlagen	0,00	-141.099,50
	571200 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter 150 € bis 410 €	0,00	-258,13
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,00	-18.675,80
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-11.905,54
	591100 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	-13.319,57
	860000 Ergebnis-Gegenkonto	0,00	-100.434,88
	Summe Eigenkapital	160.804,09	261.238,97
2.	Sonderposten		
2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	1.191.639,90	1.181.423,47
	231100 Sonderposten aus Zuwendungen	556.970,22	531.129,47
	231105 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	330.730,47	318.543,35
	231107 Pauschale Zuwendungen	131.539,25	162.119,90
	231200 Sonderposten von Gemeinden/GV	0,00	0,00
	231300 Sonderposten vom Land	155.099,96	150.364,08
	231700 Sonderposten privater Bereich	17.300,00	19.266,67
2.2	Sonderposten aus Beiträgen	104.511,46	130.354,46
	232110 Straßenausbaubeiträge	104.511,46	130.354,46
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4	sonstige Sonderposten	403,78	115.872,62
	234100 Sonderposten aus Anzahlungen	0,00	115.533,44
	239100 Sonstige Sonderposten	403,78	339,18
	Summe Sonderposten	1.296.555,14	1.427.650,55
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	10.000,00	10.000,00
3.5.1	Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urbaubsanspruch aufgrund langfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen	0,00	0,00
3.5.2	ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und Sonderabgabeschuldverhältnissen	0,00	0,00

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017
		Euro	
		1	2
3.5.3	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	10.000,00	10.000,00
	289100 Sonstige Rückstellungen	10.000,00	10.000,00
	<u>Summe Rückstellungen</u>	<u>10.000,00</u>	<u>10.000,00</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	1.070.844,66	760.711,75
	321700 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten	1.070.844,66	760.026,58
	321731 Vblk. g.über Kreditinstituten	0,00	685,17
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	1.372.536,20	1.514.896,51
	181102 Sparkasse MSH	1.059.333,80	701.694,11
	331100 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung beim Land	313.202,40	313.202,40
	331700 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten	0,00	500.000,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.657,59	8.439,46
	351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.657,59	8.439,46
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-585,71	4.611,24
	361100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-585,71	4.611,24
4.7	sonstige Verbindlichkeiten	6.803,62	50.856,76
	371180 Laufzeit 5 Jahre und mehr Variabler Zins	6.549,09	348,06
	379100 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Steuerverwaltung	261,53	261,53
	379200 Sonstige Verbindlichkeiten aus Sozialversicherungsleistungen	0,00	0,00
	379300 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern und Gesellschaftern	0,00	0,00
	379901 Zahlungswegeumleitung	0,00	50.000,00
	379904 Spenden	0,00	0,00
	379908 Allgemeines Verwahrkonto	0,00	250,00
	379909 Verbindlichk. aus Überzahlungen	-7,00	-257,36
	379980 auf/von Bankkonto	0,00	0,00
	379990 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	379998 Abwicklung Vorjahre	0,00	254,53
	<u>Summe Verbindlichkeiten</u>	<u>2.457.256,36</u>	<u>2.339.515,72</u>
5.	<u>Passive Rechnungsabgrenzung</u>	<u>13.434,43</u>	<u>20.806,50</u>
	<u>391100 RAP von Verbindlichkeiten aus Zahlungsleistungen</u>	<u>24.650,51</u>	<u>24.650,51</u>
	<u>391110 RAP Friedhofgebühren</u>	<u>-18.962,42</u>	<u>-9.302,42</u>
	<u>399100 RAP von übrigen Verbindlichkeiten</u>	<u>7.728,34</u>	<u>5.447,26</u>
	<u>399110 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)</u>	<u>18,00</u>	<u>11,15</u>
	Bilanzsumme	3.938.050,02	4.059.211,74

