

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Verbandsgemeinde "Goldene Aue" [Kommune] zum Stichtag 31.12.2015

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2015	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2015
		Euro	
		1	2
<u>AKTIVA</u>			
1.	<u>Anlagevermögen:</u>		
1.1	Immaterielles Vermögen	18.708,43	47.896,96
	012100 Lizenzen	6.274,11	37.843,78
	013100 DV-Software	12.434,32	10.053,18
1.2	Sachanlagevermögen	195.581,67	563.377,25
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	83.040,38	427.592,81
	071100 Fahrzeuge	83.040,38	427.592,81
1.2.7	Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzen und Nutztiere	112.541,29	135.784,44
	081100 Betriebsvorrichtungen	4.481,15	3.746,76
	082000 Betriebs-und Geschäftsaus- stattung ab 410,00 €	0,00	0,00
	082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	108.060,14	132.037,68
	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>2.175.097,45</u>	<u>2.572.081,56</u>
2.	<u>Umlaufvermögen</u>		
2.1	Vorräte	0,00	0,00
2.2	öffentlich-rechtliche Forderungen	45.738,05	116.784,10
2.2.1	öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	31.652,92	26.886,64
	161100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	39.476,08	34.709,80
	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)	14.085,13	89.897,46
	169100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	15.253,95	91.066,28
	169101 Wertberichtigungen von sonst. öffentlich-rechtl. Forderungen	-1.168,82	-1.168,82
2.3	privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	0,00	847,00
2.3.1	privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	847,00
	171100 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	847,00
2.3.2	sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
2.3.3	sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2.4	liquide Mittel	562.751,68	454.788,64
2.4.1	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	559.407,14	454.388,64
	181101 Sparkasse MSH	201.126,13	123.224,81
	181103 DKB Halle	358.281,01	331.163,83
2.4.2	sonstige Einlagen	3.344,54	0,00
	182105 Eurogeldkonto	3.344,54	0,00
2.4.3	Bargeld	0,00	400,00
	183188 Bürokasse - Hauptkasse	0,00	400,00
	183200 Bürokassenvorschuss	0,00	0,00
	<u>Summe Umlaufvermögen</u>	<u>608.489,73</u>	<u>572.419,74</u>
3.	<u>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</u>	<u>4.250,59</u>	<u>5.110,45</u>
	<u>191900 RAP von übrigen Forderungen</u>	<u>4.250,59</u>	<u>5.110,45</u>
	<u>191920 Aktive RAP Beamte</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
4.	<u>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2015	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2015
	Euro	
	1	2
Bilanzsumme	2.787.837,77	3.149.611,75

Vermögensrechnung

Bilanz des/der Verbandsgemeinde "Goldene Aue" [Kommune] zum Stichtag 31.12.2015

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2015	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2015
		Euro	
		1	2
<u>PASSIVA</u>			
1.	<u>Eigenkapital</u>		
1.1	Rücklagen	2.600.968,73	2.600.968,73
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	331.342,33	331.342,33
	201100 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	331.342,33	331.342,33
	201110 Rücklage aus Kammeralistik	0,00	0,00
1.1.3	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.995,99	1.995,99
	201200 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.995,99	1.995,99
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.4	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	0,00	354.438,82
	204100 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0,00	354.438,82
	413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	568.371,00
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	75.296,00
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	14.915,57
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	1.050.262,36
	414400 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	27.248,22
	414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	524,48
	414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	1.880,64
	418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	0,00	3.045.504,00
	429100 Andere sonstige Transfererträge	0,00	30.794,70
	431100 Verwaltungsgebühren	0,00	130.331,24
	431110 Vollstreckungsgebühren	0,00	220,00
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	472.450,21
	432200 Erträge aus Benutzungsgebühren § 13 Abs. 3 KiföG	0,00	29.894,00
	432300 Erträge aus Platzkosten gem. §12c KiföG	0,00	53.882,61
	442100 Erträge aus Verkauf von Vorräten	0,00	1.264,00
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	18.659,79
	448000 Erträge aus Kostenertattungen vom Bund	0,00	90.729,58
	448100 Erträge aus Kostenertattungen vom Land	0,00	5.017,90
	448110 Erstattung Land n. § 13 Abs. 4 u. Abs. 5 KiföG Geschwisterregelung	0,00	60.799,20
	448200 Erträge aus Kostenertattungen von Gemeinden/ GV	0,00	208.680,93
	448300 Erträge aus Kostenertattungen von Zweckverbänden	0,00	608,30
	448800 Erträge aus Kostenertattungen von übrigen Bereichen	0,00	-3,50
	453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	3.466,50
	456100 Bußgelder	0,00	10.489,50
	456200 Säumniszuschläge	0,00	6.251,45
	458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	74.854,55
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	485,54
	459300 periodenfremde Erträge	0,00	0,00
	461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	508,99
	501100 Dienstaufwendungen für Beamte	0,00	-381.394,53
	501200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	-2.868.800,49
	501900 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	-50.840,75
	502100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0,00	-204.655,82
	502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	-100.966,03
	503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	-557.863,01
	503900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung aus Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	-19.952,37
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	-117,31
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	0,00	-23.255,71
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-2.427,74
	523100 Aufwendungen für Mieten und Pachten	0,00	-75.554,52

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2015	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2015
		Euro	
		1	2
	523200 Aufwendungen für Leasing	0,00	-8.503,77
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-215.579,34
	525100 Haltung von Fahrzeugen	0,00	-75.211,28
	525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (- 150 €)	0,00	-119.115,44
	526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	-62.831,26
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	-41.472,52
	527110 Sachkosten für BfD	0,00	-1.303,59
	527120 SK "Frühe Chancen"	0,00	-8.003,85
	527130 pädagogische Begleitung BfD	0,00	-22.146,42
	528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	-4.374,65
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-678,65
	531300 Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	-95.985,77
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-119.099,69
	537300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	-62.403,32
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	-53.845,00
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	-15.442,34
	543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	-172.558,73
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	-14.239,45
	545000 Erstattungen an Bund	0,00	-2.519,08
	545200 Erstattungen an Gemeinden/ GV	0,00	-139.027,58
	545400 Erstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-335,52
	545800 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	-23.107,70
	548100 Bußgelder	0,00	-100,00
	549100 Verfügungsmittel	0,00	-1.713,19
	549400 periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände und Sachanlagen	0,00	-54.295,87
	571200 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter 150 € bis 410 €	0,00	-18.795,72
	573100 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,00	-10.430,93
	860000 Ergebnis-Gegenkonto	0,00	-354.438,82
	Summe Eigenkapital	2.600.968,73	2.955.407,55
2.	<u>Sonderposten</u>		
2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	23.008,83	20.315,77
	231100 Sonderposten aus Zuwendungen	435,00	0,00
	231200 Sonderposten von Gemeinden/GV	17.833,34	15.833,34
	231500 Sonderposten vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.740,49	4.482,43
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	589,96
	239100 Sonstige Sonderposten	0,00	589,96
	Summe Sonderposten	23.008,83	20.905,73
3.	<u>Rückstellungen</u>		
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	19.055,27
	271100 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	19.055,27
3.5	sonstige Rückstellungen	89.854,55	13.073,38
3.5.1	Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urbaubsanspruch aufgrund langfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen	74.854,55	0,00
	281100 Rückstellungen für Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen	74.854,55	0,00
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	15.000,00	13.073,38
	283100 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	15.000,00	13.073,38
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	89.854,55	32.128,65
4.	<u>Verbindlichkeiten</u>		

		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2015	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2015
		Euro	
		1	2
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	25.731,43	87.494,63
	351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25.731,43	87.494,63
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	19.891,30	5.464,07
	361100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	19.891,30	5.464,07
4.7	sonstige Verbindlichkeiten	25.564,71	44.377,80
	379100 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Steuerverwaltung	-1.368,23	-1.368,23
	379140 Verbindlichk. aus Steuernachz.	262,85	0,00
	379200 Sonstige Verbindlichkeiten aus Sozialversicherungsleistungen	684,92	1.476,01
	379300 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern und Gesellschaftern	11.093,09	55.286,00
	379901 Zahlungswegeumleitung	0,00	0,00
	379902 Spenden FFW Wallhausen	80,00	105,00
	379904 Spenden FFW Martinsrieth	0,00	0,00
	379907 Spenden FFW Hackpüffel	0,00	1.000,00
	379908 Allgemeines Verwahrkonto	445,88	1.051,87
	379909 Spenden FFW Kelbra	900,00	950,00
	379913 Spenden FFW Berga	500,00	500,00
	379914 Spenden FFW Bösenrode	15,00	15,00
	379917 Spenden Grundschule Kelbra	453,10	453,10
	379918 Spenden Grundschule Berga	92,74	92,74
	379919 Spenden Grundschule Wallhausen	1.056,85	964,00
	379920 Fundsachen	91,95	91,95
	379921 Spenden Kita Berga	1.384,90	1.135,20
	379923 Spenden Kita Tilleda	3.090,73	2.807,75
	379924 Spenden Kita Wallhausen	1.035,85	2.168,59
	379925 Spenden Kita Riethnordhausen	435,58	25,66
	379926 Spenden Kita Brücken	524,77	-15,33
	379927 Elternbeiträge Kreiskasse Mansfeld-Südharz	270,00	396,00
	379928 Nachlass	868,17	153,42
	379929 PK Bürokasse vor Umsetzung	0,00	0,00
	379931 Verbindl.k. aus Überzahlungen	2.182,33	2.358,38
	379932 Umlage Gewässer 2. Ordnung	0,00	0,00
	379940 SVP- Vollstreckungen	-20,00	-20,00
	379950 Verrechnung Lohn/Gehalt	0,00	-25.440,34
	379970 fremde AHE	284,23	191,03
	379980 auf/von Bankkonto VG	1.200,00	0,00
	<u>Summe Verbindlichkeiten</u>	<u>71.187,44</u>	<u>137.336,50</u>
5.	<u>Passive Rechnungsabgrenzung</u>	<u>2.818,22</u>	<u>3.833,32</u>
	<u>399100 RAP von übrigen Verbindlichkeiten</u>	<u>3.806,22</u>	<u>0,00</u>
	<u>399110 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)</u>	<u>-988,00</u>	<u>3.833,32</u>
	Bilanzsumme	2.787.837,77	3.149.611,75