

01.01.2016..31.12.2016		Bilanz zum 31.12.2016									
Gemeinde Divitz-Spoldershagen											
Muster 15 (zu § 47 GemHVO-Doppik)											
Posten	Beschreibung	Verweis auf Anhang lfd. Nr.	31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Diff. zum Vorjahr	Posten	Beschreibung	Verweis auf Anhang lfd. Nr.	31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Diff. zum Vorjahr
Aktiva						Passiva					
A1	Anlagevermögen		4.368.356,94	4.361.526,94	-6.830,00	B1	Eigenkapital		998.664,35	1.078.994,04	80.329,69
A1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	B1.0	Eigenkapital (Anfangsbestand EOB)		0,00	0,00	0,00
A1.1.01	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen		0,00	0,00	0,00	B1.1	Kapitalrücklage		1.050.376,91	1.057.565,49	7.188,58
A1.1.02	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	B1.1.01	Allgemeine Kapitalrücklage		1.043.290,25	1.043.290,25	0,00
A1.1.03	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00	B1.1.02	Zweckgebundene Kapitalrücklage		7.086,66	14.275,24	7.188,58
A1.1.04	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00	B1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen		6.969,55	5.913,63	-1.055,92
A1.1.05	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	B1.2.01	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen FAG		6.969,55	5.913,63	-1.055,92
A1.2	Sachanlagen		4.094.098,94	4.087.268,94	-6.830,00	B1.2.02	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00
A1.2.01	Wald, Forst		6.285,52	6.285,52	0,00	B1.3	Ergebnisvortrag		-58.682,11	-58.682,11	0,00
A1.2.02	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		160.346,86	160.346,86	0,00	B1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		0,00	74.197,03	74.197,03
A1.2.03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		93.800,80	91.934,80	-1.866,00	B1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
A1.2.04	Infrastrukturvermögen		3.807.968,76	3.807.077,76	-891,00	B2	Sonderposten		2.940.757,00	2.935.063,00	-5.694,00
A1.2.05	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	B2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		2.929.407,00	2.929.388,00	-19,00
A1.2.06	Kunstgegenstände		0,00	0,00	0,00	B2.1.01	Sonderposten aus Zuwendungen		2.514.495,00	2.527.748,00	13.253,00
A1.2.07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		9.578,00	7.291,00	-2.287,00	B2.1.02	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		414.912,00	401.640,00	-13.272,00
A1.2.08	Betriebs- und Geschäftsausstattung		16.119,00	14.333,00	-1.786,00	B2.1.03	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00
A1.2.09	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00	B2.2	Sonderposten für Gebührenaussgleich		11.350,00	5.675,00	-5.675,00
A1.2.10	geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen / AiB		0,00	0,00	0,00	B2.3	Sonderposten mit Rücklagenanteil		0,00	0,00	0,00
A1.3	Finanzanlagen		274.258,00	274.258,00	0,00	B2.4	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00
A1.3.01	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	B3	Rückstellungen		15.496,67	13.311,20	-2.185,47
A1.3.02	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	B3.01	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00	0,00	0,00
A1.3.03	Beteiligungen		205.000,00	205.000,00	0,00	B3.02	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
A1.3.04	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00	B3.03	Sonstige Rückstellungen		15.496,67	13.311,20	-2.185,47
A1.3.05	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffent. Rechts, rechtsfähige kom.St		69.258,00	69.258,00	0,00	B4	Verbindlichkeiten		570.022,33	545.306,77	-24.715,56
A1.3.06	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalt.d.öffent.Rechts		0,00	0,00	0,00	B4.01	Anleihen		0,00	0,00	0,00
A1.3.07	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00	B4.02	Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahmen		545.520,36	524.376,36	-21.144,00
A1.3.08	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung v.Pensionsverpflich.		0,00	0,00	0,00	B4.02.1	Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme für Investitionen		545.520,36	524.376,36	-21.144,00
A1.3.09	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00	B4.02.2	Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
A2	Umlaufvermögen		156.583,41	211.148,07	54.564,66	B4.03	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00
A2.1	Vorräte		0,00	0,00	0,00	B4.04	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
A2.1.01	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00	B4.05	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		11.282,66	7.468,63	-3.814,03
A2.1.02	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00	B4.06	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
A2.1.03	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00	B4.07	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
A2.1.04	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00	B4.08	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteil.verhält. besteht		0,00	0,00	0,00
A2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		147.003,45	201.563,32	54.559,87	B4.09	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalt. d. öffent. Rechts		0,00	0,00	0,00
A2.2.01	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		49.669,91	39.199,91	-10.470,00	B4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		5.661,47	2.426,86	-3.234,61
A2.2.02	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		128,53	1.518,58	1.390,05	B4.10.1	Verbindlichkeiten aus gem. Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
A2.2.03	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	B4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten sonstiger öff. Bereich		5.661,47	2.426,86	-3.234,61
A2.2.04	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00	B4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		7.557,84	11.034,92	3.477,08
A2.2.05	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten d. öffentl. Rechts		0,00	0,00	0,00	B5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
A2.2.06	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		97.205,01	160.844,83	63.639,82	B5.01	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
A2.2.06.1	Forderungen aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		95.724,23	160.730,11	65.005,88	B5.02	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
A2.2.06.2	Sonst. Forderungen gegen sonstigen öff. Bereich		1.480,78	114,72	-1.366,06	B5.03	Sonstige		0,00	0,00	0,00
A2.2.07	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	B6	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00

