

| 01.01.2017..31.12.2017 | | Bilanz zum 31.12.2017 | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|-----------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|----------------|--|-----------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|
| 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 | | 4.361.526,94 | 4.198.331,31 | -163.195,63 | B1 | Eigenkapital | | 1.078.994,04 | 1.113.816,69 | 34.822,65 |
| 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 | | 1.057.565,49 | 1.064.261,20 | 6.695,71 |
| 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 | | 14.275,24 | 20.970,95 | 6.695,71 |
| A1.1.04 | Geschäfts- oder Firmenwert | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | B1.2 | Zweckgebundene Ergebnismrücklagen | | 5.913,63 | 5.913,63 | 0,00 |
| A1.1.05 | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | B1.2.01 | Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen FAG | | 5.913,63 | 5.913,63 | 0,00 |
| A1.2 | Sachanlagen | | 4.087.268,94 | 3.924.073,31 | -163.195,63 | B1.2.02 | Sonstige zweckgebundene Ergebnismrücklagen | | 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 | 15.514,92 | 74.197,03 |
| A1.2.02 | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | 160.346,86 | 160.299,73 | -47,13 | B1.4 | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | | 74.197,03 | 28.126,94 | -46.070,09 |
| A1.2.03 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | 91.934,80 | 90.069,80 | -1.865,00 | B1.5 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A1.2.04 | Infrastrukturvermögen | | 3.807.077,76 | 3.648.693,26 | -158.384,50 | B2 | Sonderposten | | 2.935.063,00 | 2.794.714,00 | -140.349,00 |
| A1.2.05 | Bauten auf fremden Grund und Boden | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | B2.1 | Sonderposten zum Anlagevermögen | | 2.929.388,00 | 2.794.713,00 | -134.675,00 |
| A1.2.06 | Kunstgegenstände | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | B2.1.01 | Sonderposten aus Zuwendungen | | 2.527.748,00 | 2.410.281,00 | -117.467,00 |
| A1.2.07 | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | | 7.291,00 | 7.287,00 | -4,00 | B2.1.02 | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | 401.640,00 | 384.432,00 | -17.208,00 |
| A1.2.08 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 14.333,00 | 11.438,00 | -2.895,00 | 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 Gebührengleich | | 5.675,00 | 1,00 | -5.674,00 |
| 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 | | 13.311,20 | 6.847,76 | -6.463,44 |
| 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 | | 13.311,20 | 6.847,76 | -6.463,44 |
| A1.3.05 | Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffent. Rechts, rechtsfähige kom.St | | 69.258,00 | 69.258,00 | 0,00 | B4 | Verbindlichkeiten | | 545.306,77 | 563.198,24 | 17.891,47 |
| 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 | | 524.376,36 | 543.207,36 | 18.831,00 |
| 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 | | 524.376,36 | 543.207,36 | 18.831,00 |
| 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 | | 211.148,07 | 280.245,38 | 69.097,31 | 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 | | 7.468,63 | 3.970,23 | -3.498,40 |
| 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 | | 201.563,32 | 270.655,84 | 69.092,52 | 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 | | 39.199,91 | 42.630,13 | 3.430,22 | B4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | | 2.426,86 | 1.862,70 | -564,16 |
| A2.2.02 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | 1.518,58 | 2.416,33 | 897,75 | 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 | | 2.426,86 | 1.862,70 | -564,16 |
| A2.2.04 | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | B4.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | | 11.034,92 | 14.157,95 | 3.123,03 |
| 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 | | 160.844,83 | 225.609,38 | 64.764,55 | B5.01 | Grabnutzungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A2.2.06.1 | Forderungen aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | | 160.730,11 | 225.079,31 | 64.349,20 | B5.02 | Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A2.2.06.2 | Sonst. Forderungen gegen sonstigen öff. Bereich | | 114,72 | 530,07 | 415,35 | 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 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--|--|---------------------|---------------------|-------------------|--|--|--|----------------------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| A2.3 | Wertpapiere des Umlaufvermögens | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| A2.3.01 | Anteile an verbundene Unternehmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| A2.3.02 | Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| A2.3.03 | Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| A2.4 | Liquide Mittel | | 9.584,75 | 9.589,54 | 4,79 | | | | | | | | |
| A3 | Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| A3.01 | Disagio | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| A3.02 | Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| A4 | Aktive latente Steuern | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| A5 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| | Bilanzsumme Aktiva | | 4.572.675,01 | 4.478.576,69 | -94.098,32 | | | | Bilanzsumme Passiva | | 4.572.675,01 | 4.478.576,69 | -94.098,32 |

Datum: 05.09.2019