

01.01.2017..31.12.2017		Bilanz zum 31.12.2017									
Gemeinde Saal											
Muster 15 (zu § 47 GemHVO-Doppik)											
Posten	Verweis auf Anhang lfd. Nr.	31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Diff. zum Vorjahr	Posten	Verweis auf Anhang lfd. Nr.	31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Diff. zum Vorjahr		
Beschreibung					Beschreibung						
Aktiva					Passiva						
A1	Anlagevermögen	12.547.284,81	12.231.448,88	-315.835,93	B1	Eigenkapital	5.751.426,59	5.874.003,30	122.576,71		
A1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	79,00	48,00	-31,00	B1.0	Eigenkapital (Anfangsbestand EOB)					
A1.1.01	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	79,00	48,00	-31,00	B1.1	Kapitalrücklage	5.595.548,27	5.616.020,21	20.471,94		
A1.1.02	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	B1.1.01	Allgemeine Kapitalrücklage	5.571.370,82	5.571.100,40	-270,42		
A1.1.03	Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00	B1.1.02	Zweckgebundene Kapitalrücklage	24.177,45	44.919,81	20.742,36		
A1.1.04	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	B1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen	28.571,07	0,00	-28.571,07		
A1.1.05	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	B1.2.01	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen FAG	28.571,07	0,00	-28.571,07		
A1.2	Sachanlagen	12.144.636,81	11.828.831,88	-315.804,93	B1.2.02	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00		
A1.2.01	Wald, Forst	4.027,13	4.027,13	0,00	B1.3	Ergebnisvortrag	22.214,40	127.307,25	105.092,85		
A1.2.02	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	578.944,02	569.867,04	-9.076,98	B1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	105.092,85	130.675,84	25.582,99		
A1.2.03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.215.167,70	2.168.785,15	-46.382,55	B1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00		
A1.2.04	Infrastrukturvermögen	9.083.132,05	8.862.314,53	-220.817,52	B2	Sonderposten	7.086.368,51	6.850.386,87	-235.981,64		
A1.2.05	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	B2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	7.021.882,00	6.807.323,36	-214.558,64		
A1.2.06	Kunstgegenstände	0,00	0,00	0,00	B2.1.01	Sonderposten aus Zuwendungen	5.087.223,00	4.920.648,36	-166.574,64		
A1.2.07	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	151.145,00	134.579,00	-16.566,00	B2.1.02	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.934.659,00	1.886.675,00	-47.984,00		
A1.2.08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	68.083,00	60.271,00	-7.812,00	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	21.425,00	2,00	-21.423,00		
A1.2.10	geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen / AiB	44.137,91	28.988,03	-15.149,88	B2.3	Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00	0,00		
A1.3	Finanzanlagen	402.569,00	402.569,00	0,00	B2.4	Sonstige Sonderposten	43.061,51	43.061,51	0,00		
A1.3.01	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	B3	Rückstellungen	32.788,13	13.898,80	-18.889,33		
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	225.500,00	225.500,00	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	32.788,13	13.898,80	-18.889,33		
A1.3.05	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kom. Stiftungen	177.069,00	177.069,00	0,00	B4	Verbindlichkeiten	507.510,48	306.932,59	-200.577,89		
A1.3.06	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalt. d. öffentlichen 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	277.617,24	232.043,16	-45.574,08		
A1.3.08	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung v. Pensionsverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	B4.02.1	Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme für Investitionen	277.617,24	232.043,16	-45.574,08		
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	834.708,90	813.772,68	-20.936,22	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	197.911,48	33.106,59	-164.804,89		
A2.1.02	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00	B4.06	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.273,01	1.228,16	-44,85		
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 Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00		
A2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	834.708,90	813.772,68	-20.936,22	B4.09	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalt. d. öffent. Rechts	3.465,34	8.070,68	4.605,34		
A2.2.01	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	100.128,48	84.416,19	-15.712,29	B4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.822,02	3.449,20	1.627,18		
A2.2.02	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	158.757,70	57.553,76	-101.203,94	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	1.822,02	3.449,20	1.627,18		
A2.2.04	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	B4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	25.421,39	29.034,80	3.613,41		
A2.2.05	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten d. öffentl. Rechts	0,00	0,00	0,00	B5	Rechnungsabgrenzungsposten	3.900,00	0,00	-3.900,00		

A2.2.06	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		570.134,17	671.802,73	101.668,56	B5.01	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
A2.2.06.1	Forderungen aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		570.060,18	669.702,92	99.642,74	B5.02	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
A2.2.06.2	Sonst. Forderungen gegen sonstigen öff. Bereich		73,99	2.099,81	2.025,82	B5.03	Sonstige		3.900,00	0,00	-3.900,00
A2.2.07	Sonstige Vermögensgegenstände		5.688,55	0,00	-5.688,55	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		0,00	0,00	0,00						
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		13.381.993,71	13.045.221,56	-336.772,15		Bilanzsumme Passiva		13.381.993,71	13.045.221,56	-336.772,15

Datum: 07.08.2019