Eröffnungsbilanz Verbandsgemeinde Gerolstein - Herleitung aus den Schlussbilanzen 31.12.2018

Rubrikennr.	Beschreibung	VG Gero	VG HH	VG OK	Gesamt	Gesamt = EB VG Gero (neu)	Abweichungen/ Umgliederungen
A 0	**Aktiva**						
A 1	**Anlagevermögen**	**36.107.734,60**	**23.868.118,16**	**32.916.576,24**	**92.892.429,00**	**92.889.101,84**	**-3.327,16**
A 1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**512.381,17**	**603.602,59**	**69.277,00**	**1.185.260,76**	**1.185.260,76**	**0,00**
A 1.1.1	Gerwerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	105.981,00	11.877,11	2.617,00	120.475,11	120.475,11	**0,00**
A 1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
A 1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	406.400,17	591.725,48	66.660,00	1.064.785,65	1.064.785,65	**0,00**
A 1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
A 1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
A 1.2	**Sachanlagen**	**20.905.798,94**	**11.545.597,53**	**13.584.952,49**	**46.036.348,96**	**46.036.349,96**	**1,00**
A 1.2.1	Wald, Forsten	0,00	5.730,98	0,00	5.730,98	5.730,98	**0,00**
A 1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	259.816,43	50.290,79	310.107,22	310.107,22	**0,00**
A 1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.830.566,99	9.459.865,69	11.584.183,96	38.874.616,64	38.874.616,64	**0,00**
A 1.2.4	Infrastukturvermögen	209.425,00	63.207,03	393.511,49	666.143,52	666.143,52	**0,00**
A 1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	12.186,00	274.302,86	95.565,00	382.053,86	382.053,86	**0,00**
A 1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	26.161,14	0,00	1.439,26	27.600,40	27.600,40	**0,00**
A 1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	996.189,00	983.742,15	852.656,00	2.832.587,15	2.832.587,15	**0,00**
A 1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	691.981,02	328.082,96	607.305,99	1.627.369,97	1.627.370,97	**1,00**
A 1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
A 1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.139.289,79	170.849,43	0,00	1.310.139,22	1.310.139,22	**0,00**
A 1.3	**Finanzanlagen**	**14.689.554,49**	**11.718.918,04**	**19.262.346,75**	**45.670.819,28**	**45.667.491,12**	**-3.328,16**
A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
A 1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
A 1.3.3	Beteiligungen	28.700,00	0,00	0,00	28.700,00	28.700,00	**0,00**
A 1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
A 1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, AöR, rechtsfähige kommunale Stiftungen	14.334.757,49	11.549.388,04	19.034.636,18	44.918.781,71	44.918.781,71	**0,00**
A 1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, AöR, rechtsfähige kommunale Stift	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
A 1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anstalten des öffentlichen Rechts	326.097,00	169.530,00	227.710,57	723.337,57	720.009,41	**-3.328,16**
A 1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00		0,00	0,00	0,00	**0,00**
A 2	**Umlaufvermögen**	**11.895.180,94**	**5.794.816,11**	**8.635.185,80**	**26.325.182,85**	**27.061.032,24**	**735.849,39**
A 2.1	**Vorräte**	**12.250,00**	**0,00**	**0,00**	**12.250,00**	12.250,00	**0,00**
A 2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	12.250,00	0,00	0,00	12.250,00	12.250,00	**0,00**
A 2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
A 2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
A 2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
A 2.2	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**3.028.311,14**	**2.599.273,89**	**4.976.481,24**	**10.604.066,27**	**11.294.199,79**	**690.133,52**
A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	860.054,30	1.051.517,21	691.315,40	2.602.886,91	2.531.873,26	**-71.013,65**
A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.986,13	5.369,02	12.015,34	24.370,49	87.456,20	**63.085,71**
A 2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
A 2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
A 2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, AöR, rechtsfähige Stiftungen	0,00	0,00	148.799,65	148.799,65	835.606,01	**686.806,36**
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.048.807,97	1.505.275,80	4.183.617,01	7.737.700,78	7.748.040,80	**10.340,02**
A 2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	112.462,74	37.111,86	4.011,53	153.586,13	154.501,21	**915,08**
A 2.2. EWB	Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	-41.782,43	-41.782,43	-41.782,43	**0,00**
A 2.2. PWB	Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	-21.495,26	-21.495,26	-21.495,26	**0,00**
A 2.2. WBA	Wertberichtigung aus Abzinsung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
A 2.3	**Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
A 2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**

Rubrikennr.	Beschreibung	VG Gero	VG HH	VG OK	Gesamt	Gesamt = EB VG Gero (neu)	Abweichungen/ Umgliederungen
A 2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
A 2.4	**Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten**	**8.854.619,80**	**3.195.542,22**	**3.658.704,56**	**15.708.866,58**	**15.754.582,45**	**45.715,87**
A 3	**Ausgleichsposten für latente Steuern**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
A 4	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**128.872,70**	**0,00**	**51.586,80**	**180.459,50**	**180.459,50**	**0,00**
A 4.1	Disagio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
A 4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	128.872,70	0,00	51.586,80	180.459,50	180.459,50	**0,00**
A 5.1	**Bilanzsumme Aktiva**	**48.131.788,24**	**29.662.934,27**	**41.603.348,84**	**119.398.071,35**	**120.130.593,58**	**732.522,23**
P 0	**Passiva**						**0,00**
P 1	**Eigenkapital**	**15.303.686,97**	**10.594.711,14**	**6.756.705,62**	**32.655.103,73**	**32.655.104,73**	**1,00**
P 1.1	Kapitalrücklage	15.978.947,71	11.351.434,30	6.413.259,98	33.743.641,99	33.743.642,99	**1,00**
P 1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
P 1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-675.260,74	-756.723,16	343.445,64	-1.088.538,26	-1.088.538,26	**0,00**
P 1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
P 2	**Sonderposten**	**9.222.998,00**	**7.180.051,96**	**7.189.465,80**	**23.592.515,76**	**23.592.515,76**	**0,00**
P 2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
P 2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	9.222.998,00	7.180.051,96	7.189.465,80	23.592.515,76	23.592.515,76	**0,00**
P 2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	8.262.528,00	7.180.044,96	7.189.465,80	22.632.038,76	21.834.538,76	**-797.500,00**
P 2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	53.512,00	7,00	0,00	53.519,00	53.519,00	**0,00**
P 2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	906.958,00	0,00	0,00	906.958,00	1.704.458,00	**797.500,00**
P 2.3	Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
P 2.4	Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
P 2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
P 2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
P 2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
P 3	**Rückstellungen**	**6.711.907,52**	**4.253.793,94**	**5.790.076,11**	**16.755.777,57**	**16.755.777,57**	**0,00**
P 3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.510.396,00	4.172.007,75	5.552.607,26	16.235.011,01	16.235.011,01	**0,00**
P 3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
P 3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
P 3.4	Sonstige Rückstellungen	201.511,52	81.786,19	237.468,85	520.766,56	520.766,56	**0,00**
P 4	**Verbindlichkeiten**	**16.893.195,75**	**7.634.377,23**	**21.865.021,31**	**46.392.594,29**	**47.125.115,52**	**732.521,23**
P 4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
P 4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	11.536.605,86	2.923.094,95	15.676.554,99	30.136.255,80	30.136.255,80	**0,00**
P 4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	6.536.605,86	2.923.094,95	3.176.554,99	12.636.255,80	12.636.255,80	**0,00**
P 4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherungen	5.000.000,00	0,00	12.500.000,00	17.500.000,00	17.500.000,00	**0,00**
P 4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
P 4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
P 4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	79.304,43	7.385,38	3.121,01	89.810,82	108.839,10	**19.028,28**
P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.607,11	0,00	17,00	1.624,11	3.014,59	**1.390,48**
P 4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
P 4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
P 4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, AöR, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	2.636.710,36	2.636.710,36	4.957.132,07	**2.320.421,71**
P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	5.126.597,72	4.694.039,48	3.476.721,37	13.297.358,57	11.705.304,23	**-1.592.054,34**
P 4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	149.080,63	9.857,42	71.896,58	230.834,63	214.569,73	**-16.264,90**
P 5	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**0,00**	**0,00**	**2.080,00**	**2.080,00**	**2.080,00**	**0,00**
P 5.1	**Bilanzsumme Passiva**	**48.131.788,24**	**29.662.934,27**	**41.603.348,84**	**119.398.071,35**	**120.130.593,58**	**732.522,23**
PPP	**Differenz**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**