

Aktiva		Eröffnungsbilanz der Verbandsgemeinde Gerolstein zum 01.01.2019				Passiva
Posten	Bezeichnung	01.01.2019 in €	Posten	Bezeichnung	01.01.2019 in €	
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>92.889.101,84</b>	<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>32.655.104,73</b>	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.185.260,76	1.1	Kapitalrücklage	33.743.642,99	
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	120.475,11	1.2	Sonstige Rücklage	0,00	
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.088.538,26	
1.1.3	Gezahlte Investitionskostenzuschüsse	1.064.785,65	1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>23.592.515,76</b>	
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	
1.2	Sachanlagen	46.036.349,96	2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	23.592.515,76	
1.2.1	Wald, Forsten	5.730,98	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	21.834.538,76	
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	310.107,22	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	53.519,00	
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	38.874.616,64	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.704.458,00	
1.2.4	Infrastrukturvermögen	666.143,52	2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	382.053,86	2.4	Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	27.600,40	2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.832.587,15	2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.627.370,97	2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>16.755.777,57</b>	
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.310.139,22	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	16.235.011,01	
1.3	Finanzanlagen	45.667.491,12	3.2	Steuerrückstellungen	0,00	
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	3.4	Sonstige Rückstellungen	520.766,56	
1.3.3	Beteiligungen	28.700,00	<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>47.125.115,52</b>	
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	4.1	Anleihen	0,00	
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	44.918.781,71	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	30.136.255,80	
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	12.636.255,80	
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	720.009,41	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	17.500.000,00	
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	
<b>2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>27.061.032,24</b>	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	
2.1	Vorräte	12.250,00	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	108.839,10	
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	12.250,00	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.014,59	
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	

Posten	Bezeichnung	01.01.2019 in €	Posten	Bezeichnung	01.01.2019 in €
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	4.957.132,07
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	11.294.199,79	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	11.705.304,23
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.531.873,26	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	214.569,73
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	87.456,20	<b>5</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.080,00</b>
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	/		
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00			
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	835.606,01			
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	7.748.040,80			
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	154.501,21			
	<i>abzüglich Einzelwertberichtigung:</i>	-41.782,43			
	<i>abzüglich Pauschalwertberichtigung:</i>	-21.495,26			
	<i>Bereinigter Forderungsbestand:</i>	11.357.477,48			
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00			
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00			
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00			
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	15.754.582,45			
<b>3</b>	<b>Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>0,00</b>			
<b>4</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>180.459,50</b>			
4.1	Disagio	0,00			
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	180.459,50			
<b>5</b>	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>			
	<i>Bilanzsumme</i>	<i>120.130.593,58</i>		<i>Bilanzsumme</i>	<i>120.130.593,58</i>

Gerolstein, 26. Mai 2021

Hans Peter Böffgen, Bürgermeister