

# Jahresabschluss Amt Siek 2019

Anlage 23  
Muster zu § 48 GemHVO-Doppik

| <b>Bilanz</b> |                                                                               |                                 |                                 |                    |                                                                                |                                 |                                 |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Amt Siek      |                                                                               |                                 |                                 |                    |                                                                                |                                 |                                 |
| 1             | 2                                                                             | Bilanzwerte<br>Stichtag<br>2018 | Bilanzwerte<br>Stichtag<br>2019 | 1                  | 2                                                                              | Bilanzwerte<br>Stichtag<br>2018 | Bilanzwerte<br>Stichtag<br>2019 |
|               | <b>Aktiva (in EUR)</b>                                                        |                                 |                                 |                    | <b>Passiva (in Euro)</b>                                                       |                                 |                                 |
|               | <b>1. Anlagevermögen</b>                                                      | <b>1.276.959,77</b>             | <b>1.231.760,18</b>             | <b>20</b>          | <b>1.Eigenkapital</b>                                                          | <b>142.466,53</b>               | <b>247.130,18</b>               |
| 01            | 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                                         | 57.432,76                       | 79.428,00                       | 201                | 1.1 Allgemeine Rücklage                                                        | 3.010,33                        | 107.117,69                      |
| 02-09         | 1.2 Sachanlagen                                                               | 1.217.677,01                    | 1.150.982,18                    | 202                | 1.2 Sonderrücklage                                                             |                                 |                                 |
| 02            | 1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte                      |                                 |                                 | 203                | 1.3 Ergebnissrücklage                                                          | 993,41                          | 35.348,84                       |
| 021           | 1.2.1.1 Grünflächen                                                           |                                 |                                 | 204                | 1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag                                             |                                 |                                 |
| 022           | 1.2.1.2 Ackerland                                                             |                                 |                                 | 205                | 1.5 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag                                         | 138.462,79                      | 104.663,65                      |
| 023           | 1.2.1.3 Wald, Forsten                                                         |                                 |                                 | <b>23</b>          | <b>2. Sonderposten</b>                                                         | <b>666.690,91</b>               | <b>598.933,00</b>               |
| 029           | 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                                        |                                 |                                 | 231                | 2.1 für auflösende Zuschüsse                                                   | 35.790,30                       | 28.632,00                       |
| 03            | 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                       | 987.244,61                      | 960.096,18                      | 232                | 2.2 für auflösende Zuweisungen                                                 | 630.900,61                      | 570.301,00                      |
| 032           | 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                                       |                                 |                                 | 233                | 2.3 für Beiträge                                                               |                                 |                                 |
| 033           | 1.2.2.2 Schulen                                                               |                                 |                                 | 2331               | 2.3.1 für auflösende Beiträge                                                  |                                 |                                 |
| 031           | 1.2.2.3 Wohnbauten                                                            |                                 |                                 | 2332               | 2.3.2 für nicht auflösende Beiträge                                            |                                 |                                 |
| 034           | 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                      | 987.244,61                      | 960.096,18                      | 234                | 2.4 für Gebührenaussgleich                                                     |                                 |                                 |
| 04            | 1.2.3 Infrastrukturvermögen                                                   |                                 |                                 | 235                | 2.5 für Treuhandvermögen                                                       |                                 |                                 |
| 041           | 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                            |                                 |                                 | 236                | 2.6 für Dauergrabpflege                                                        |                                 |                                 |
| 042           | 1.2.3.2 Brücken und Tunnel                                                    |                                 |                                 | 239                | 2.7 Sonstige Sonderposten                                                      |                                 |                                 |
| 043           | 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen            |                                 |                                 | <b>25,26,27,28</b> | <b>3. Rückstellungen</b>                                                       | <b>1.326.582,30</b>             | <b>1.383.804,83</b>             |
| 044           | 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                        |                                 |                                 | 251                | 3.1 Pensionsrückstellungen                                                     | 1.239.453,00                    | 1.279.840,00                    |
| 045           | 1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen           |                                 |                                 |                    | Beihilferückstellungen                                                         | 87.129,30                       | 103.964,83                      |
| 046           | 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                            |                                 |                                 | 281                | 3.2 Altersteilzeitrückstellungen                                               |                                 |                                 |
| 05            | 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                                      | 1,00                            |                                 | 261                | 3.3 Rückstellungen für später entstehende Kosten                               |                                 |                                 |
| 06            | 1.2.5 Kunstgegenstände, Denkmäler                                             | 2,00                            | 2,00                            | 262                | 3.4 Altlastenrückstellungen                                                    |                                 |                                 |
| 07            | 1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge                                | 16.904,59                       | 14.385,00                       | 282-               | 3.5 Steuerrückstellungen                                                       |                                 |                                 |
| 08            | 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                      | 213.524,81                      | 176.499,00                      | 283                | 3.6 Verfahrensrückstellungen                                                   |                                 |                                 |
| 09            | 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                  |                                 |                                 | 284                | 3.7 Finanzausgleichsrückstellungen                                             |                                 |                                 |
|               | 1.3 Finanzanlagen                                                             | 1.850,00                        | 1.350,00                        | 27                 | 3.8 Instandhaltungsrückstellungen                                              |                                 |                                 |
| 10            | 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                                      | 1.850,00                        | 1.350,00                        |                    | Rückstellungen f. Verbindlichk. f. i. HHJ emf. Lieferungen und Leistungen, für |                                 |                                 |
| 11            | 1.3.2 Beteiligungen                                                           |                                 |                                 |                    | die keine Rechnung vorliegt u. d. Rechnungsbetrag nicht bekannt ist            |                                 |                                 |
| 12            | 1.3.3 Sondervermögen                                                          |                                 |                                 | 289                | 3.9 Sonstige andere Rückstellungen                                             |                                 |                                 |
| 13            | 1.3.4 Ausleihungen                                                            |                                 |                                 | <b>3</b>           | <b>4. Verbindlichkeiten</b>                                                    | <b>18.266.209,80</b>            | <b>16.382.558,97</b>            |
| 13-           | 1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen |                                 |                                 | 30-                | 4.1 Anleihen                                                                   |                                 |                                 |
| 14-           | 1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen                                                 |                                 |                                 | 32                 | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                           |                                 |                                 |

Anlage 23  
Muster zu § 48 GemHVO-Doppik

2