

## A. Bilanz (§ 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO)

## Bilanz der Gemeinde Schladen-Werla zum 31.12.2019

| AKTIVA             |                                                                                | Vorjahr<br>2018<br>-Euro- | Haushaltsjahr<br>2019<br>-Euro- |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 1.                 | Immaterielles Vermögen 1)                                                      | 699.633,15                | 740.527,41                      |
| 1.1                | Konzessionen                                                                   | 0,00                      | 0,00                            |
| 1.2                | Lizenzen                                                                       | 32.883,82                 | 19.048,29                       |
| 1.3                | Ähnliche Rechte                                                                | 9.078,05                  | 9.021,25                        |
| 1.4                | Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse                              | 657.671,28                | 712.457,87                      |
| 1.5                | Aktivierter Umstellungsaufwand                                                 | 0,00                      | 0,00                            |
| 1.6                | Sonstiges immaterielles Vermögen                                               | 0,00                      | 0,00                            |
| 2.                 | Sachvermögen 1)                                                                | 28.954.765,85             | 29.256.492,82                   |
| 2.1                | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken | 1.794.684,27              | 1.831.533,64                    |
| 2.2                | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken     | 5.301.273,33              | 5.233.210,38                    |
| 2.3                | Infrastrukturvermögen                                                          | 14.721.463,75             | 14.661.595,97                   |
| 2.4                | Bauten auf fremdem Grundstücken                                                | 5.857.474,50              | 6.541.043,60                    |
| 2.5                | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                              | 963,08                    | 963,08                          |
| 2.6                | Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge                                    | 489.918,11                | 433.743,15                      |
| 2.7                | Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere                         | 269.051,49                | 264.389,30                      |
| 2.8                | Vorräte                                                                        | 0,00                      | 0,00                            |
| 2.9                | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                         | 519.937,32                | 290.013,70                      |
| 3.                 | Finanzvermögen 1)                                                              | 634.829,54                | 707.777,84                      |
| 3.1                | Anteile an verbundenen Unternehmen                                             | 13.260,00                 | 13.260,00                       |
| 3.2                | Beteiligungen                                                                  | 12.970,00                 | 15.970,00                       |
| 3.3                | Sondervermögen mit Sonderrechnung                                              | 15.668,80                 | 153.795,09                      |
| 3.4                | Ausleihungen                                                                   | 0,00                      | 0,00                            |
| 3.5                | Wertpapiere                                                                    | 0,00                      | 0,00                            |
| 3.6                | Öffentlich-rechtliche Forderungen                                              | 250.636,03                | 426.592,85                      |
| 3.7                | Forderungen aus Transferleistungen                                             | 1.528,49                  | 10.496,53                       |
| 3.8                | Privatrechtliche Forderungen                                                   | 279.834,98                | 24.323,17                       |
| 3.9                | Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände                         | 60.931,24                 | 63.340,20                       |
| 4.                 | Liquide Mittel                                                                 | 1.160.385,74              | 946.382,61                      |
| 5.                 | Aktive Rechnungsabgrenzung                                                     | 20.609,27                 | 17.026,60                       |
| <b>BILANZSUMME</b> |                                                                                | <b>31.470.223,55</b>      | <b>31.668.207,28</b>            |

| PASSIVA |                                                                                                                               | Vorjahr<br>2018<br>-Euro- | Haushaltsjahr<br>2019<br>-Euro- |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 1.      | Nettoposition                                                                                                                 | 8.834.036,66              | 8.126.947,02                    |
| 1.1     | Basisreinvertmögen                                                                                                            | 659.998,44                | 659.998,44                      |
| 1.1.1   | Reinvertmögen                                                                                                                 | 17.095.628,99             | 17.095.628,99                   |
| 1.1.2   | Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)                                                                          | -16.435.630,55            | -16.435.630,55                  |
| 1.2     | Rücklagen                                                                                                                     | 0,00                      | 0,00                            |
| 1.2.1   | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                                                                       | 0,00                      | 0,00                            |
| 1.2.2   | Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                                                                  | 0,00                      | 0,00                            |
| 1.2.3   | Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände                                               | 0,00                      | 0,00                            |
| 1.2.4   | Zweckgebundene Rücklagen                                                                                                      | 0,00                      | 0,00                            |
| 1.2.5   | Sonstige Rücklagen                                                                                                            | 0,00                      | 0,00                            |
| 1.3     | Jahresergebnis                                                                                                                | -2.251.144,03             | -2.651.588,18                   |
| 1.3.1   | Fehlbeträge aus Vorjahren                                                                                                     | -1.995.658,74             | -2.251.144,03                   |
| 1.3.1.1 | Fehlbeträge aus § 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG, auch in Verbindung mit § 182 Abs. 5 NKomVG                                  | 0,00                      | 0,00                            |
| 1.3.1.2 | Sonstige Fehlbeträge                                                                                                          | -1.995.658,74             | -2.251.144,03                   |
| 1.3.2   | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern) | -255.485,29               | -400.444,15                     |
| 1.4     | Sonderposten 1)                                                                                                               | 10.425.182,25             | 10.118.536,76                   |
| 1.4.1   | Investitionszuweisungen und -zuschüsse                                                                                        | 7.723.456,77              | 7.636.940,47                    |
| 1.4.2   | Beiträge und ähnliche Entgelte                                                                                                | 1.882.568,69              | 1.767.566,35                    |
| 1.4.3   | Gebührenaussgleich                                                                                                            | 0,00                      | 0,00                            |
| 1.4.4   | Bewertungsausgleich                                                                                                           | 0,00                      | 0,00                            |
| 1.4.5   | erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten                                                                                        | 242.117,43                | 227.570,61                      |
| 1.4.6   | Sonstige Sonderposten                                                                                                         | 577.039,36                | 486.459,33                      |
| 2.      | Schulden                                                                                                                      | 18.933.418,33             | 19.848.136,90                   |
| 2.1     | Geldschulden                                                                                                                  | 18.190.691,36             | 18.905.618,15                   |
| 2.1.1   | Anleihen 2)                                                                                                                   | 0,00                      | 0,00                            |
| 2.1.2   | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 2)                                                                           | 10.690.691,36             | 10.905.618,15                   |
| 2.1.3   | Liquiditätskredite                                                                                                            | 7.500.000,00              | 8.000.000,00                    |
| 2.2     | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften                                                                        | 0,00                      | 0,00                            |
| 2.3     | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                              | 502.319,69                | 844.171,71                      |
| 2.4     | Transferverbindlichkeiten 1)                                                                                                  | 12.223,49                 | -2.051,43                       |
| 2.4.1   | Finanzausgleichverbindlichkeiten                                                                                              | 0,00                      | 0,00                            |
| 2.4.2   | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke                                                          | 0,00                      | 0,00                            |
| 2.4.3   | Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen                                                                                    | 0,00                      | 0,00                            |
| 2.4.4   | Soziale Leistungsverbindlichkeiten                                                                                            | 0,00                      | 0,00                            |
| 2.4.5   | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                            | 0,00                      | 0,00                            |
| 2.4.6   | Steuerverbindlichkeiten                                                                                                       | 6.730,85                  | -7.422,00                       |
| 2.4.7   | Andere Transferverbindlichkeiten                                                                                              | 5.492,64                  | 5.370,57                        |
| 2.5     | Sonstige Verbindlichkeiten 1)                                                                                                 | 228.183,79                | 100.398,47                      |
| 2.5.1   | Durchlaufende Posten                                                                                                          | 40.847,48                 | 43.282,40                       |
| 2.5.1.1 | Verrechnete Mehrwertsteuer                                                                                                    | 0,00                      | 0,00                            |
| 2.5.1.2 | Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer                                                                                          | 0,00                      | 0,00                            |
| 2.5.1.3 | Sonstige durchlaufende Posten                                                                                                 | 40.847,48                 | 43.282,40                       |
| 2.5.2   | Abzuführende Gewerbesteuer                                                                                                    | 0,00                      | 0,00                            |
| 2.5.3   | Empfangene Anzahlungen                                                                                                        | 0,00                      | 0,00                            |
| 2.5.4   | Andere sonstige Verbindlichkeiten                                                                                             | 187.336,31                | 57.116,07                       |
| 3.      | Rückstellungen                                                                                                                | 2.999.941,85              | 2.951.616,65                    |
| 3.1     | Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen 1)                                                                        | 1.251.676,80              | 1.319.380,89                    |
| 3.1.1   | Pensionsrückstellungen                                                                                                        | 1.086.525,00              | 1.143.311,00                    |
| 3.1.2   | Beihilferückstellungen                                                                                                        | 165.151,80                | 176.069,89                      |
| 3.2     | Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen 3)                                                             | 123.568,98                | 34.192,72                       |
| 3.3     | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung 3)                                                                             | 0,00                      | 0,00                            |
| 3.4     | Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien 3)                                           | 0,00                      | 0,00                            |

| PASSIVA            |                                                                                                                  | Vorjahr<br>2018<br>-Euro- | Haushaltsjahr<br>2019<br>-Euro- |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 3.5                | Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten 3)                                                                | 0,00                      | 0,00                            |
| 3.6                | Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen 3 )                              | 1.499.831,00              | 1.499.831,00                    |
| 3.7                | Rückstellungen für drohende Verpflichtung aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren 3) | 0,00                      | 0,00                            |
| 3.8                | Andere Rückstellungen                                                                                            | 124.865,07                | 98.212,04                       |
| 4.                 | Passive Rechnungsabgrenzung                                                                                      | 702.826,71                | 741.506,71                      |
| <b>Bilanzsumme</b> |                                                                                                                  | <b>31.470.223,55</b>      | <b>31.668.207,28</b>            |

Unterschrift

Schladen, 24.06.2026

Bürgermeisterin/Bürgermeister

1. Die mit der Fußnote <sup>1)</sup> gekennzeichneten Bilanzposten können in der zu veröffentlichenden Bilanz als Gesamtsummen ohne Untergliederung ausgewiesen werden.
2. Für die mit der Fußnote <sup>2)</sup> gekennzeichneten Bilanzposten gilt, dass sie in der zu veröffentlichenden Bilanz zusammengefasst als Nr. „2.1.2 Geldschulden (ohne Liquiditätskredite)“ ausgewiesen werden dürfen. ausgewiesen werden.
3. Die mit Fußnote <sup>3)</sup> gekennzeichneten Bilanzposten gilt, dass sie in der zu veröffentlichenden Bilanz mit dem Bilanzposten Nr. 3.8 „Andere Rückstellungen“ zusammengefasst ausgewiesen werden dürfen.

## B. Darstellung unter der Bilanz (§ 55 Abs. 4 KomHKVO)

|                                                          |              |
|----------------------------------------------------------|--------------|
| Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:<br>insbesondere |              |
| Haushaltsreste                                           | 1.851.541,33 |
| Bürgschaften                                             | 0,00         |
| Gewährleistungsverträge                                  | 0,00         |
| In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen       | 0,00         |
| Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften     | 0,00         |
| über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge         | 0,00         |