

Gemeinde Eppertshausen

**Jahresabschluss für das Haushaltsjahr
vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021**

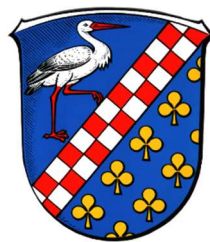
Kommunale Doppik Hessen

Jahresabschluss 2021 der Gemeinde Eppertshausen

- Aufgestellt wurde der Jahresabschluss vom Gemeindevorstand
der Gemeinde Eppertshausen -

Bei der Erarbeitung des Jahresabschlusses und aller Übersichten haben mitgewirkt:

Gemeinde Eppertshausen



in Zusammenarbeit mit der Unternehmensberatung KalusControl



Schriftlicher Verfasser:

Mensur Memić (Dipl. Betriebswirt (FH))

Geschäftsführer, KalusControl Service GmbH

Inhaltsverzeichnis

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2021	3
Ergebnisrechnung vom 1.1.2021 bis zum 31.12.2021	4
Finanzrechnung vom 1.1.2021 bis zum 31.12.2021	5
Anlagen	7

Pos.	Konto	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 31.12.2020	Fortgeschriebener Ansatz des Jahres 31.12.2021	Ergebnis des Jahres 31.12.2021	Vergleich Plan/Ergebnis des Haushaltsjahres
1	2	3	4	5	6	7
GuV_01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	393.954,83 €	494.213,00 €	450.575,89 €	43.637,11 €
GuV_02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.373.993,75 €	1.306.550,00 €	1.319.941,69 €	-13.391,69 €
GuV_03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	237.109,28 €	178.950,00 €	153.563,34 €	25.386,66 €
GuV_04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GuV_05	55	Steuern u. steuerähnl. Erträge einschl. Erträge a. gesetzl. Uml.	8.984.453,00 €	8.156.049,00 €	8.720.173,44 €	-564.124,44 €
GuV_06	547	Erträge aus Transferleistungen	268.090,79 €	304.040,00 €	266.039,60 €	38.000,40 €
GuV_07	540-543	Erträge aus Zuweis. u. Zuschüssen f. lauf. Zwecke u. allg. Uml.	2.007.469,92 €	1.347.572,00 €	1.627.825,76 €	-280.253,76 €
GuV_08	546	Erträge a. d. Aufl. v. Sopo a. Investitionszuweis., -zuschüssen ...	382.344,49 €	373.095,36 €	395.503,32 €	-22.407,96 €
GuV_09	53	Sonstige ordentliche Erträge	287.609,99 €	361.118,00 €	371.761,72 €	-10.643,72 €
GuV_10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. GuV_01 bis GuV_09)	13.935.026,05 €	12.521.587,36 €	13.305.384,76 €	-783.797,40 €
GuV_11	62, 63, 640-643	Personalaufwendungen	2.473.462,71 €	3.003.502,00 €	2.741.077,16 €	262.424,84 €
GuV_12	647-649,65 644-646	Versorgungsaufwendungen	335.505,88 €	345.459,00 €	323.962,52 €	21.496,48 €
GuV_13	60, 61, 67-69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>davon Einstellungen in Sonderposten</i>	2.149.508,74 € 0,00 €	3.424.143,00 € 0,00 €	2.719.277,55 € 0,00 €	704.865,45 €
GuV_14	66	Abschreibungen	1.346.254,98 €	1.398.760,65 €	1.468.583,98 €	-69.823,33 €
GuV_15	71	Aufw. f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie bes. Finanzaufw.	1.062.439,25 €	1.283.095,00 €	1.240.024,60 €	43.070,40 €
GuV_16	73	Steueraufw. einschließlich Aufwendungen a. gesetzl. Uml.	5.412.393,63 €	5.394.645,00 €	5.478.294,26 €	-83.649,26 €
GuV_17	72	Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GuV_18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.436,54 €	16.619,00 €	12.614,28 €	4.004,72 €
GuV_19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. GuV_11 bis GuV_18)	12.791.001,73 €	14.866.223,65 €	13.983.834,35 €	882.389,30 €
GuV_20		Verwaltungsergebnis (Pos. GuV_10 ./ Pos. GuV_19)	1.144.024,32 €	-2.344.636,29 €	-678.449,59 €	-1.666.186,70 €
GuV_21	56, 57	Finanzerträge	95.642,53 €	63.600,00 €	66.382,29 €	-2.782,29 €
GuV_22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	29.742,02 €	64.985,00 €	29.271,02 €	35.713,98 €
GuV_23		Finanzergebnis (Pos. GuV_21 ./ Pos. GuV_22)	65.900,51 €	-1.385,00 €	37.111,27 €	-38.496,27 €
GuV_24		Gesamtbetrag ordentl. Erträge (Pos. GuV_10 + Pos. GuV_21)	14.030.668,58 €	12.585.187,36 €	13.371.767,05 €	-786.579,69 €
GuV_25		Gesamtbetrag ordentl. Aufwendungen (Pos. GuV_19 + Pos. GuV_22)	12.820.743,75 €	14.931.208,65 €	14.013.105,37 €	918.103,28 €
GuV_26		Ordentliches Ergebnis (Pos. GuV_24 ./ Pos. GuV_25)	1.209.924,83 €	-2.346.021,29 €	-641.338,32 €	-1.704.682,97 €
GuV_27	59	Außerordentliche Erträge	93.556,96 €	1.000,00 €	26.987,73 €	-25.987,73 €
GuV_28	79	Außerordentliche Aufwendungen	3.902,16 €	0,00 €	88,96 €	-88,96 €
GuV_29		Außerordentliches Ergebnis (Pos. GuV_27 ./ Pos. GuV_28)	89.654,80 €	1.000,00 €	26.898,77 €	-25.898,77 €
GuV_30		Jahresergebnis (Pos. GuV_26 und Pos. GuV_29)	1.299.579,63 €	-2.345.021,29 €	-614.439,55 €	-1.730.581,74 €

Finanzrechnung (Teil B) 2021

- in EUR -

Muster 16
zu § 47 (2)
Status: vor Prüfung

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 31.12.2020	Fortgeschr. Ansatz des Jahres 31.12.2021	Ergebnis des Jahres 31.12.2021	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis HHJ
1	2	3	4	5	6
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	399.490,09 €	494.213,00 €	452.032,91 €	42.180,09 €
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.279.521,58 €	1.306.550,00 €	1.233.232,58 €	73.317,42 €
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	181.113,30 €	178.950,00 €	298.587,70 €	-119.637,70 €
04	Steuern u. steuerähnl. Einzahl. einschl. Einzahl. a. gesetzl. Uml.	9.122.284,67 €	8.156.049,00 €	8.398.689,68 €	-242.640,68 €
05	Einzahl. aus Transferleistungen	268.090,79 €	304.040,00 €	266.039,60 €	38.000,40 €
06	Zuweis. u. Zuschüssen f. lauf. Zwecke u. allg. Uml.	1.983.471,50 €	1.347.572,00 €	1.647.759,28 €	-300.187,28 €
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	33.318,83 €	63.600,00 €	78.858,77 €	-15.258,77 €
08	Sonst. ordentl. u. außerordentl. Einzahl., die sich nicht aus Investitionen ergeben	307.243,57 €	362.118,00 €	369.293,12 €	-7.175,12 €
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Pos. FR_01 bis FR_08)	13.574.534,33 €	12.213.092,00 €	12.744.493,64 €	-531.401,64 €
10	Personalauszahlungen	2.446.248,87 €	3.003.502,00 €	2.737.268,36 €	266.233,64 €
11	Versorgungsauszahlungen	308.895,89 €	344.033,00 €	325.401,89 €	18.631,11 €
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.200.910,66 €	3.424.143,00 €	2.739.005,34 €	685.137,66 €
13	Transferauszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14	Ausz. f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie bes. Finanzausz.	1.132.483,38 €	1.283.095,00 €	1.279.441,85 €	3.653,15 €
15	Steuerausz. einschließlich Auszahlungen a. gesetzl. Uml.	5.386.044,93 €	5.394.645,00 €	5.480.371,46 €	-85.726,46 €
16	Zinsen und ähnliche Finanzauszahlungen	24.426,02 €	59.985,00 €	24.291,02 €	35.693,98 €
17	Sonst. ordentl. u. außerordentl. Auszahl., die sich nicht aus Investitionen ergeben	11.100,50 €	16.619,00 €	12.687,88 €	3.931,12 €
18	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Pos. FR_10 bis FR_17)	11.510.110,25 €	13.526.022,00 €	12.598.467,80 €	927.554,20 €
19	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ . Pos. 18)	2.064.424,08 €	-1.312.930,00 €	146.025,84 €	-1.458.955,84 €
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus -beiträgen	60.325,47 €	806.884,00 €	239.419,93 €	567.464,07 €
21	Einzahl. aus Abgängen v. Vermögen des Sachanlagevermögens u. des immat. AV	392.050,00 €	0,00 €	150,00 €	-150,00 €
22	Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	159.796,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. FR_20 bis FR_22)	612.172,11 €	806.884,00 €	239.569,93 €	567.314,07 €
24	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.650,32 €	289.500,00 €	227.480,75 €	62.019,25 €
25	Ausz. für Baumaßnahmen	1.389.691,07 €	2.290.500,00 €	563.999,24 €	1.726.500,76 €
26	Ausz. für Invest. in das sonst. Anlagevermögen	127.587,12 €	390.500,00 €	212.064,21 €	178.435,79 €
27	Ausz. für Invest. in das Finanzanlagevermögen	7.378,16 €	210.682,00 €	5.900,86 €	204.781,14 €
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. FR_24 bis FR_27)	1.535.306,67 €	3.181.182,00 €	1.009.445,06 €	2.171.736,94 €
29	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionen (Pos. FR_23 ./ . Pos. FR_28)	-923.134,56 €	-2.374.298,00 €	-769.875,13 €	-1.604.422,87 €

30	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (Pos. FR_19 u. Pos. FR_29)	1.141.289,52 €	-3.687.228,00 €	-623.849,29 €	-3.063.378,71 €
31	Einzahl. aus der Aufnahme von Krediten u. inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	175.233,00 €	1.610.600,00 €	0,00 €	1.610.600,00 €
32	Auszahl. aus Tilgungen v. Krediten u. inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	100.948,37 €	268.001,00 €	106.789,47 €	161.211,53 €
33	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Pos. FR_31 ./ FR_32)	74.284,63 €	1.342.599,00 €	-106.789,47 €	1.449.388,47 €
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Jahres (Pos. FR_30 u. FR_33)	1.215.574,15 €	-2.344.629,00 €	-730.638,76 €	-1.613.990,24 €
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Zahlungsmittel, Kassenkredite)	38.871,17 €	0,00 €	24.845,07 €	-24.845,07 €
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Zahlungsmittel, Kassenkredite)	13.280,95 €	0,00 €	43.456,55 €	-43.456,55 €
37	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirk. Zahl. (Pos. FR_35 ./ FR_36)	25.590,22 €	0,00 €	-18.611,48 €	18.611,48 €
38	Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres davon liquide Mittel zu Beginn des HHJ	7.315.592,42 €		8.556.756,79 € 8.556.756,79 €	
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Summe Pos. FR_34 und FR_37)	1.241.164,37 €	-2.344.629,00 €	-749.250,24 €	-1.595.378,76 €
40	Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. FR_38 u. Pos. FR_39) davon liquide Mittel am Ende des HHJ	8.556.756,79 €		7.807.506,55 € 7.807.506,55 €	



Anlagen

Anlage 1 – Verbindlichkeitenübersicht

Anlage 2 – Rückstellungsübersicht

Anlage 3 – Anlagenspiegel (Anlagenübersicht)

Anlage 4 – Forderungsübersicht

Anlage 5 – Eigenkapitalspiegel

Anlage 6 – Sonderpostenübersicht



Gemeinde Eppertshausen, den 13.12.2022

Der Gemeindevorstand der Gemeinde Eppertshausen

Helfmann, Carsten

Bürgermeister

(Siegel)

Verbindlichkeitenübersicht in EUR

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	963.883,87 €	70.724,71 €	282.898,83 €	539.340,93 €	892.964,46 €
4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.178.300,24 €	32.298,63 €	129.194,53 €	980.937,02 €	1.142.430,18 €
4.2.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüsse sowie Investitionsbeiträgen	62.479,81 €	39.730,00 €	0,00 €	0,00 €	39.730,00 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	576.558,77 €	190.391,59 €	0,00 €	0,00 €	190.391,59 €
4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	3.017,76 €	17.842,04 €	0,00 €	0,00 €	17.842,04 €
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, und Unternehmen, mit denen eine Beteiligung besteht, und Sondervermögen	91.425,47 €	69.984,80 €	0,00 €	0,00 €	69.984,80 €
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	127.930,89 €	118.954,85 €	0,00 €	0,00 €	118.954,85 €
Summe aller Verbindlichkeiten	3.003.596,81 €	539.926,62 €	412.093,36 €	1.520.277,95 €	2.472.297,92 €

Übersicht über den Stand der Rückstellungen (Rückstellungsspiegel)

Position		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruchnahme	Veränderung		Stand zum Ende des Haushaltsjahres
				Auflösung	Zuführung	
3	Rückstellungen	2.397.560,49 €	-42.323,00 €	0,00 €	41.354,00 €	2.396.591,49 €
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.911.698,00 €	-42.323,00 €	0,00 €	41.354,00 €	1.910.729,00 €
3.1.1	Pensionsverpflichtungen	1.636.906,00 €	-17.875,00 €	0,00 €	21.393,00 €	1.640.424,00 €
	davon durch Versorgungsrücklage finanziert	130.731,05 €				136.633,60 €
3.1.2	Beihilfeverpflichtungen	274.792,00 €	-24.448,00 €	0,00 €	19.961,00 €	270.305,00 €
3.1.3	Altersteilzeit und Lebensarbeitszeitkonten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.2	Rückstellungen Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.3	Rückstellungen Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	11.473,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.473,16 €
3.4	Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.5	Sonstige Rückstellungen	474.389,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	474.389,33 €
3.5.1	Instandhaltung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.5.2	Bürgschaften, Gerichtsverfahren, Gewährleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.5.3	Sonstige freiwillige Rückstellungen	474.389,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	474.389,33 €
3	Rückstellungen	2.397.560,49 €	-42.323,00 €	0,00 €	41.354,00 €	2.396.591,49 €

Übersicht über den Stand des Anlagevermögens (Anlagenspiegel)

Anlage 3

Status: vor Prüfung

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AHK Beginn des HHJ	Zugänge zu AHK des HHJ	Abgänge zu AHK des HHJ	Umbuchung zu AHK des HHJ	Gesamte AHK Ende des HHJ	Kumulierte Abschreibung Beginn HHJ	Zuschreib. des HHJ	Abschr. des HHJ	Umbuchung des HHJ	kumulierte Abschreibung Ende des HHJ (Zu-/Abgang)	am Ende des HHJ	am Ende des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	16.340,46 €	9.758,00 €	0,00 €	0,00 €	26.098,46 €	7.414,07 €	0,00 €	7.174,39 €	0,00 €	14.588,46 € 0,00 €	11.510,00 €	8.926,39 €
1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -	486.801,16 €	8.845,00 €	0,00 €	0,00 €	495.646,16 €	60.729,89 €	0,00 €	23.398,38 €	0,00 €	84.128,27 € 0,00 €	411.517,89 €	426.071,27 €
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	9.324.536,29 €	5.056,73 €	0,00 €	-5.056,73 €	9.324.536,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	9.324.536,29 €	9.324.536,29 €
1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremdem Grundstücken	21.969.113,69 €	4.534,81 €	2.580,48 €	2.619.359,52 €	24.590.427,54 €	8.457.753,26 €	0,00 €	447.858,37 €	0,00 €	8.905.611,63 € -2.578,48 €	15.687.394,39 €	13.511.360,43 €
1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch,	32.270.945,51 €	219.050,50 €	0,00 €	398.898,51 €	32.888.894,52 €	11.801.164,86 €	0,00 €	670.155,33 €	0,00 €	12.471.320,19 € 0,00 €	20.417.574,33 €	20.469.780,65 €
1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	1.828.082,18 €	5.567,62 €	0,00 €	0,00 €	1.833.649,80 €	1.390.018,96 €	0,00 €	60.587,08 €	0,00 €	1.450.606,04 € 0,00 €	383.043,76 €	438.063,22 €
1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.449.636,30 €	221.677,71 €	9.704,96 €	0,00 €	2.661.609,05 €	1.491.479,74 €	0,00 €	183.613,53 €	0,00 €	1.675.093,27 € -9.618,35 €	996.134,13 €	958.156,56 €
1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.955.037,69 €	158.844,61 €	0,00 €	-3.013.201,30 €	100.681,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	100.681,00 €	2.955.037,69 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.3 Beteiligungen	773.809,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	773.809,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	773.809,21 €	773.809,21 €
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	130.731,05 €	5.902,55 €	0,00 €	0,00 €	136.633,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	136.633,60 €	130.731,05 €
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	50,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	50,00 €	50,00 €
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	2.102.419,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.102.419,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	2.102.419,40 €	2.102.419,40 €
	74.307.502,94 €	639.237,53 €	12.285,44 €	0,00 €	74.934.455,03 €	23.208.560,78 €	0,00 €	1.392.787,08 €	0,00 €	24.589.151,03 €	50.345.304,00 €	51.098.942,16 €

Forderungsübersicht in EUR

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (zuvor berichtet)	Forderungen mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende des Haushaltsjahres (zuvor berichtet)
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	415.735,50 € (-720,90 €)	47.263,22 €	67.510,36 €	271.891,99 €	386.665,57 € (-720,90 €)
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	479.643,14 € (-76.182,40 €)	719.946,74 €	0,00 €	0,00 €	719.946,74 € (-131.314,74 €)
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	29.457,52 € (-5.473,33 €)	29.356,61 €	0,00 €	0,00 €	29.356,61 € (-15.613,02 €)
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	325.688,22 € (0,00 €)	414.777,80 €	0,00 €	0,00 €	414.777,80 € (0,00 €)
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	203.446,34 € (-7.461,14 €)	236.503,29 €	0,00 €	0,00 €	236.503,29 € (-7.438,35 €)
Summe aller Forderungen	1.453.970,72 €	1.447.847,66 €	67.510,36 €	271.891,99 €	1.787.250,01 €

Eigenkapitalspiegel in EUR

Anlage 5
Status: vor Prüfung

	Position	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1	Eigenkapital	45.779.443,62 €	-614.439,55 €	45.165.004,07 €
1.1	Nettoposition	35.729.683,18 €	0,00 €	35.729.683,18 €
1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen	10.049.760,44 €	-614.439,55 €	9.435.320,89 €
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.527.716,85 €	-641.338,32 €	4.886.378,53 €
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	4.522.043,59 €	26.898,77 €	4.548.942,36 €
1.2.3	Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.4	Stiftungskapital	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3	Ergebnisverwendung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.299.579,63 €	-1.914.019,18 €	-614.439,55 €
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.209.924,83 €	-1.851.263,15 €	-641.338,32 €
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	89.654,80 €	-62.756,03 €	26.898,77 €
1.3.3	Verrechnungsposten Eigenkapital	-1.299.579,63 €	1.914.019,18 €	614.439,55 €
1	Eigenkapital	45.779.443,62 €	-614.439,55 €	45.165.004,07 €

Übersicht über den Stand der Sonderposten (Sonderpostenspiegel)

Anlage 6

Status: vor Prüfung

Sonderposten	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AHK Beginn des HHJ	Zugänge zu AHK des HHJ	Abgänge zu AHK des HHJ	Umbuchung zu AHK des HHJ	Gesamte AHK Ende des HHJ	Kumulierte Abschreibung Beginn HHJ	Zuschreib. des HHJ	Abschr. des HHJ	Umbuchung des HHJ	kumulierte Abschreibung Ende des HHJ (Zu-/Abgang)	am Ende des HHJ	am Ende des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	5.684.037,63 €	323.087,18 €	900,00 €	0,00 €	6.006.224,81 €	2.965.680,52 €	0,00 €	156.079,01 €	0,00 €	3.121.759,53 € -899,00 €	2.885.364,28 €	2.718.357,11 €
2.1.2 Zuschüsse vom nicht-öffentlichen Bereich	234.583,17 €	40.026,72 €	0,00 €	0,00 €	274.609,89 €	72.501,07 €	0,00 €	8.066,07 €	0,00 €	80.567,14 € 0,00 €	194.042,75 €	162.082,10 €
2.1.3 Investitionsbeiträge	10.547.363,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.547.363,47 €	3.820.371,78 €	0,00 €	231.226,99 €	0,00 €	4.051.598,77 € 0,00 €	6.495.764,70 €	6.726.991,69 €
2.2 Sonderposten für Gebührenaufgleichsrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4 Sonstige Sonderposten	19.292,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.292,38 €	12.426,72 €	0,00 €	131,25 €	0,00 €	12.557,97 € 0,00 €	6.734,41 €	6.865,66 €
	16.485.276,65 €	363.113,90 €	900,00 €	0,00 €	16.847.490,55 €	6.870.980,09 €	0,00 €	395.503,32 €	0,00 €	7.265.584,41 €	9.581.906,14 €	9.614.296,56 €