

# Bilanz 2019

## Aktiva

| Bezeichnung                                                                                     | Stand zum           |                     | Differenz          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
|                                                                                                 | 01.01.2019          | 31.12.2019          |                    |
|                                                                                                 | 1                   | 2                   | 3                  |
| <b>1. Anlagevermögen</b>                                                                        |                     |                     |                    |
| 1.1 Immaterielles Vermögen                                                                      | 0,00                | 0,00                | 0,00               |
| 1.2 Sachanlagevermögen                                                                          | 2.414.552,34        | 2.303.752,40        | -110.799,94        |
| 1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                       | 90.307,43           | 90.307,43           | 0,00               |
| 1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                                         | 809.573,84          | 782.852,89          | -26.720,95         |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen                                                                     | 1.288.726,98        | 1.213.519,42        | -75.207,56         |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00               |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                                         | 220.079,45          | 208.225,43          | -11.854,02         |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                                               | 2,00                | 3.491,93            | 3.479,93           |
| 1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzen und Nutztiere     | 5.862,64            | 5.365,30            | -497,34            |
| 1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00               |
| 1.3 Finanzanlagevermögen                                                                        | 162.656,52          | 162.656,52          | 0,00               |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00               |
| 1.3.2 Beteiligungen                                                                             | 162.656,52          | 162.656,52          | 0,00               |
| 1.3.3 Sondervermögen                                                                            | 0,00                | 0,00                | 0,00               |
| 1.3.4 Ausleihungen                                                                              | 0,00                | 0,00                | 0,00               |
| 1.3.5 Wertpapiere                                                                               | 0,00                | 0,00                | 0,00               |
| <b>Summe Anlagevermögen</b>                                                                     | <b>2.577.208,86</b> | <b>2.466.408,92</b> | <b>-110.799,94</b> |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>                                                                        |                     |                     |                    |
| 2.1 Vorräte                                                                                     | 0,00                | 0,00                | 0,00               |
| 2.2 öffentlich-rechtliche Forderungen                                                           | 41.592,82           | 39.680,14           | -1.912,68          |
| 2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen                                    | 29.478,31           | 27.668,33           | -1.809,98          |
| 2.2.2 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen) | 12.114,51           | 12.011,81           | -102,70            |
| 2.3 privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände                                 | 6.698,96            | 6.533,96            | -165,00            |
| 2.3.1 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                               | 6.698,96            | 6.533,96            | -165,00            |
| 2.3.2 sonstige privatrechtliche Forderungen                                                     | 0,00                | 0,00                | 0,00               |
| 2.3.3 sonstige Vermögensgegenstände                                                             | 0,00                | 0,00                | 0,00               |
| 2.4 liquide Mittel                                                                              | 158.189,31          | 211.379,56          | 53.190,25          |
| 2.4.1 Sicherheiten bei Banken und Kreditinstituten                                              | 158.189,31          | 211.379,56          | 53.190,25          |
| 2.4.2 sonstige Einlagen                                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00               |
| 2.4.3 Bargeld                                                                                   | 0,00                | 0,00                | 0,00               |
| <b>Summe Umlaufvermögen</b>                                                                     | <b>206.481,09</b>   | <b>257.593,66</b>   | <b>51.112,57</b>   |
| <b>3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        |
| <b>4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>                                         | <b>1.227.907,83</b> | <b>1.266.557,75</b> | <b>38.649,92</b>   |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                                              | <b>4.011.597,78</b> | <b>3.990.560,33</b> | <b>-21.037,45</b>  |

Landkreis Mansfeld-Südharz  
27. April 2022  
Rechnungsprüfungsamt

## Passiva

| Bezeichnung                                                                                                                                                         | Stand zum           |                     | Differenz         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                                                                                                                                                                     | 01.01.2019          | 31.12.2019          |                   |
|                                                                                                                                                                     | 1                   | 2                   | 3                 |
| <b>1. Eigenkapital</b>                                                                                                                                              |                     |                     |                   |
| 1.1 Rücklagen                                                                                                                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz                                                                                                                             | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                                                                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                                                                                                  | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.2 Sonderrücklagen                                                                                                                                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 1.3 Fehlbetragsvortrag                                                                                                                                              | -38.649,92          | 0,00                | 38.649,92         |
| 1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)                                                                                                            | 0,00                | -26.432,83          | -26.432,83        |
| <b>Summe Eigenkapital</b>                                                                                                                                           | <b>-38.649,92</b>   | <b>-26.432,83</b>   | <b>12.217,09</b>  |
| <b>2. Sonderposten</b>                                                                                                                                              |                     |                     |                   |
| 2.1 Sonderposten aus Zuwendungen                                                                                                                                    | 847.840,05          | 786.523,75          | -61.316,30        |
| 2.2 Sonderposten aus Beiträgen                                                                                                                                      | 247.766,02          | 225.557,24          | -22.208,78        |
| 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich                                                                                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 2.4 Sonderposten aus Anzahlungen                                                                                                                                    | 57.868,88           | 86.373,69           | 28.504,81         |
| 2.5 sonstige Sonderposten                                                                                                                                           | 269,73              | 168,58              | -101,15           |
| <b>Summe Sonderposten</b>                                                                                                                                           | <b>1.153.744,68</b> | <b>1.098.623,26</b> | <b>-55.121,42</b> |
| <b>3. Rückstellungen</b>                                                                                                                                            |                     |                     |                   |
| 3.1 Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen                                                                                                                      | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 3.2 Rückstellungen für die Reaktivierung und Nachsorge von Abfalldeponien                                                                                           | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 3.3 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 3.4 Rückstellung für unterlassene Instandhaltung                                                                                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 3.5 sonstige Rückstellungen                                                                                                                                         | 20.087,72           | 23.087,72           | 3.000,00          |
| 3.5.1 Verdienstsahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Alterszeit, abzugelender Urlaubanspruch aufgrund längerfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 3.5.2 ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und Sonderabschreibungsverhältnissen                                               | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 3.5.3 drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren                                                                                                     | 1.383,08            | 1.383,08            | 0,00              |
| 3.5.4 drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren                                                                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 3.5.5 sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften                                                                               | 18.704,64           | 21.704,64           | 3.000,00          |
| <b>Summe Rückstellungen</b>                                                                                                                                         | <b>20.087,72</b>    | <b>23.087,72</b>    | <b>3.000,00</b>   |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>                                                                                                                                         |                     |                     |                   |
| 4.1 Anleihen                                                                                                                                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen                                                        | 400.805,81          | 311.108,72          | -89.696,09        |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten                                                                                                                       | 2.441.229,19        | 2.541.229,19        | 100.000,00        |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen                                                                                | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                                | 17.288,12           | 18.038,43           | 750,31            |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                                                                                        | -9.897,00           | -172,00             | 9.725,00          |
| 4.7 sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                                                      | 4.442,86            | 963,47              | -3.479,39         |
| <b>Summe Verbindlichkeiten</b>                                                                                                                                      | <b>2.853.848,98</b> | <b>2.871.168,81</b> | <b>17.319,83</b>  |
| <b>5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                                        | <b>22.566,32</b>    | <b>24.113,37</b>    | <b>1.547,05</b>   |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                                                                                                                  | <b>4.011.597,78</b> | <b>3.990.560,33</b> | <b>-21.037,45</b> |

aufgeschlüsselt zum  
31.12.2019