Bilanz zum 31.12.2025 - Gemeinde Schalksmühle

Aktiva

			31.12.2025	31.12.2024
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			61.861,91	57.849,94
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	1.542.106,59			1.585.100,04
1.2.1.2 Ackerland	433.567,83			231.601,82
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.109.057,54			1.109.057,54
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.173.269,65	5.258.001,61		2.174.147,65
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	5.871.086,56			5.308.536,29
1.2.2.2 Schulen	18.285.986,48			18.596.479,34
1.2.2.3 Wohnbauten	72.638,24			75.851,92
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	11.672.325,78	35.902.037,06		10.468.894,98
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.928.481,98			6.597.314,97
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.244.100,11			1.267.936,23
1.2.3.3 Gleisanlagen	0,00			0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.896.015,33			0,00
1.2.3.5 Straßennetz einschl. Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	23.756.268,80			22.352.754,03
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.271.092,04	36.095.958,26		2.218.526,67
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	383.247,64			276.413,37
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.991,47			4.989,34
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.529.838,11			3.121.182,19
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.634.806,61			1.724.213,34
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.933.565,67	7.485.449,50	84.741.446,43	4.957.013,19
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00			0,00
1.3.2 Beteiligungen	1.753,00			1.753,00
1.3.3 Sondervermögen	1.508.543,10			1.508.543,10
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	6.147.372,95			6.119.702,03
1.3.5 Ausleihungen	0,00			0,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00			0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00			0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00			0,00
1.3.5.4 sonstige Ausleihungen	0,00	7.657.669,05	7.657.669,05	0,00
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	64.801,33			55.847,32
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		64.801,33	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen				
2.2.1.1 Gebühren	278.261,57			147.862,66
2.2.1.2 Beiträge	5.037,57			14.726,13
2.2.1.3 Steuern	1.558.800,68			1.365.255,91
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	231.054,79			428.397,34
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	933.214,20	3.006.368,81		132.030,01
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	6.024.181,32			11.197.169,05
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	114.367,19			160.164,35
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00			0,00
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00			0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	6.334,02	6.144.882,53	9.151.251,34	5.646,73
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände			36.485,69	63.646,74
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00		0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	8.676.875,38		8.676.875,38	13.604.949,84
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	257.993,78		257.993,78	82.244,44
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
			110.648.384,91	117.015.801,50

Passiva

		31.12.2025	31.12.2024
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	38.072.961,70		38.057.516,89
davon aus Deckungsrücklage	0,00		0,00
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	10.667.983,35		15.484.764,64
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.636.326,23	47.104.618,82	-4.816.781,29
2. Sonderposten			
2.1 Zuwendungen	22.510.455,40		21.708.656,08
2.2 Beiträge	6.191.348,72		6.419.436,29
2.3 Gebührenausgleich	3.331,12		90.925,97
2.4 Sonstige Sonderposten	57.690,00	28.762.825,24	57.690,00
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	9.750.458,00		9.009.864,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	277.064,58		330.062,03
3.4 Sonstige Rückstellungen	967.854,27	10.995.376,85	3.601.341,62
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Anleihen	0,00		0,00
4.1.1 für Investitionen			
4.1.2 zur Liquiditätssicherung			
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00		0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00		0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	4.945.799,00		7.521.649,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	425.354,06		499.867,28
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	229.932,00		247.532,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00		0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	492.924,71		294.977,09
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	73.460,08		138.491,26
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	708.403,39		447.306,92
4.8 Erhaltene Anzahlungen	202.474,26	7.078.347,50	406.435,26
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	16.707.216,50	16.707.216,50	17.516.066,46
		110.648.384,91	117.015.801,50