

Muster 17 der Vermögensrechnung
zu § 46 (3) und (4) GemHVO Doppik

Aktiva	01.01.2012	31.12.2012	
	€		
	2		3
1. Anlagevermögen			
1.1. Immaterielles Vermögen		1.922.413,39	
1.2. Sachanlagevermögen		89.266.409,86	
1.2.1. unbebaute Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	8.907.869,25		
1.2.2. bebaute Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1. Grund und Boden bebaute Grundstücke	6.049.157,56		
1.2.2.2. Gebäude, Aufbauten	20.717.228,24		
1.2.3. Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1. dav. Grund und Boden Infrastrukturvermögen	6.795.425,50		
1.2.3.2. Verkehrsflächen	33.002.970,45		
1.2.3.3. Grün-, Sport-, Spiel- & Erholungsflächen	1.546.604,12		
1.2.3.4. Straßenbeleuchtung (Leuchten, Masten, Tiefbau, Schaltschränke)	4.099.258,17		
1.2.3.5. Verkehrsleiteinrichtungen	278.241,02		
1.2.3.6. Brücken	24.233,96		
1.2.3.7. Durchlässe	204,00		
1.2.3.8. Kanäle	292,00		
1.2.4. Bauten auf fremden Grund und Boden	36.382,05		
1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	15.177,18		
1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	664.939,71		
1.2.7. Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	908.219,28		
1.2.8. geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.220.207,37		
1.3. Finanzanlagevermögen			
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	36.297.108,48	40.495.541,32	
1.3.2. Beteiligungen	3.171.360,13		
1.3.3. Sondervermögen	1.020.063,21		
1.3.4. Ausleihungen	7.009,50		
1.3.5. Wertpapiere	-		
Summe Anlagevermögen		131.684.364,57	
2. Umlaufvermögen			
2.1. Vorräte		3.036.963,00	
2.2. öffentliche rechtliche Forderungen		825.402,54	
2.2.1. öffentliche rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.450.363,85		
2.2.1.1. Wertberichtigungen öff. rechtl. Forderungen aus DL	(1.167.131,70)		
2.2.2. sonstige öffentlich rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	1.344.187,64		
2.2.2.1. Wertberichtigungen auf sonst. öffentl. rechtliche Forderungen	(1.054.703,31)		
2.3. privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände			
2.3.1. privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.346,73		
2.3.1.1. Wertberichtigung privt. rechtl. Forderungen aus LL	(1.069,64)		
2.3.2. sonstige privatrechtliche Forderungen	193.426,36		
2.3.2.1. Wertberichtigungen auf sonst. privatrechtliche Forderungen	(136.080,80)		
2.3.3. sonstige Vermögensgegenstände	277.418,41		
2.3.3.1. Wertberichtigungen auf sonstige Vermögensgegenstände	(83.355,00)		
2.4. liquide Mittel		547.882,38	
2.4.1. Sichteinlagen bei Banken	542.657,36		
2.4.3. Bargeld	5.225,02		
Summe Umlaufvermögen		4.410.247,92	
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		33.671,21	
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		-	
Bilanzsumme		136.128.283,70	

Passiva	01.01.2012	26.780.056,85	31.12.2012
	€		
	2		3
1. Eigenkapital			
1.1. Rücklagen		26.780.056,85	
1.1.1. Rücklagen aus der Eröffnungsbilanz	26.780.056,85		
1.1.2. Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-		
1.1.3. Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	-		
1.2. Sonderrücklagen	-		
1.3. Fehlbetragsvortrag	-		
1.4. Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-		
Summe Eigenkapital		26.780.056,85	
2. Sonderposten		46.856.866,18	
2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	26.825.671,75		
2.2. Sonderposten aus Beiträgen	6.630.078,32		
2.3. Sonderposten aus Gebührenaussgleich	-		
2.4. Sonderposten aus Anzahlungen (AiB und Saleg)	13.119.781,95		
2.5. Sonderposten für ökologische Ausgleichs- und Ersatzbep	-		
2.6. Sonderposten aus Ausgleichszahlungen	281.334,16		
Summe Sonderposten		46.856.866,18	
3. Rückstellungen			
3.1. Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	-	-	
3.2. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	-	-	
3.3. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	-	-	
3.4. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	-	-	
3.5. sonstige Rückstellungen		7.321.312,68	
3.5.1. Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urlaubsanspruch auf Grund längerfristiger Erkrankung und ähnlicher Maßnahmen	4.525.873,00		
3.5.2. ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und Sonderabgabeschuldverhältnissen	-		
3.5.3. drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	147.689,68		
3.5.4. drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	2.647.750,00		
3.5.5. sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder auf Grund von Rechtsvorschriften	-		
Summe Rückstellungen		7.321.312,68	
4. Verbindlichkeiten		52.367.920,31	
4.1. Anleihen	-		
4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen gemäß § 41 (4) Satz 2 GemHVO Doppik	32.759.585,20		
4.3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	16.000.000,00		
4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-		
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Lesitungen	2.611.922,98		
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	155.762,44		
4.7. sonstige Verbindlichkeiten	840.649,69		
Summe Verbindlichkeiten		52.367.920,31	
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten		2.802.127,68	
Bilanzsumme		136.128.283,70	

Das Muster enthält die nach § 46 (3) und (4) GemHVO Doppik vorgegebene Mindestgliederung. Eine weitere Aufgliederung der Bilanzpositionen entsprechend des Kontenrahmenplans oder "Davon"-Vermerke sind zulässig und werden empfohlen. Es können Zwischensummen gebildet werden.

Anhang
mit
Verbindlichkeitenübersicht
Forderungsübersicht
Anlagenübersicht
Unterlagen Inventur

Diff. A/P (Eigenkapital)	-	0,00
--------------------------	---	------