

Abschlussvermerk zur Prüfung der Bilanzposition „geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“ in der Eröffnungsbilanz

Die Bilanzposition -geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau- in Höhe von **2.016.070,13 €** wird bestätigt.

Sie setzt sich wie folgt zusammen:

09110010	„Stadtsanierung Innenstadt“	743.635,58 €
09110011	Programm „Stadtumbau Rüsternbreite“	75.158,64 €
09110012	Programm „Stadtumbau Wasserturm“	97.518,77 €
09110013	„Historische Altstadt Denkmalschutz“	291.307,14 €
09110014	„Stadtumbau Altstadt“	649.909,82 €
09110015	Programm „Aktive Stadt- und Ortsteilzentren	21.921,53 €
09610010	Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen	108.483,70 €
09620010	Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	28.134,95 €

09110010 Stadtsanierung Innenstadt

743.635,58 €

Anzahlungen an die SALEG – Anl.Nr. 1-0008056

Die Bilanzierung der liquiden Mittel auf dem Treuhandkonto 122037914 in Höhe von 705.160,97 € wurde bereits im 1. Prüfvermerk bestätigt.

Ausbau Stiftstraße – Anl.Nr. 1-0008062

Die Bilanzierung für den Ausbau der Stiftstraße in Höhe von 11.358,29 € wurde bereits bestätigt. Die Bilanzierung des Sonderpostens ist erfolgt.

Ausbau Schloßplatz – Anl.Nr. 1-0008064

Die Höhe des bis zum Bilanzstichtag bilanzierten Anteils von 3.988,07 € wurde bereits bestätigt. Die Vorgehensweise der gesonderten Bilanzierung der Anteile entsprechend der einzelnen Sanierungsprogramme bis zur Fertigstellung wird akzeptiert.

Ausbau Neustädter Platz – Anl.Nr. 1-008065

Die Bildung der Sachgesamtheit bis zur Fertigstellung und Bilanzierung in Höhe von 23.128,25 € wird bestätigt.

09110011 Programm „Stadtumbau Rüsternbreite“

75.158,64 €

Anzahlungen an SALEG – Anl.Nr. 1-0008067

Die Bilanzierung der liquiden Mittel auf dem Treuhandkonto 122034382 in Höhe von 52.642,26 € wurde bereits im 1. Prüfvermerk bestätigt.

Ausbau Heine/Mendelssohn – Anl.Nr. 1-008069

Die Bildung einer Sachgesamtheit Ausbau Heinrich-Heine Straße und Mendelssohnstraße bis zur Fertigstellung und Bilanzierung in Höhe von 22.516,38 € wird bestätigt.

09110012 Programm „Stadtumbau Wasserturm“

97.518,77 €

Anzahlung an SALEG - AnINr. 1-0008071

Die Bilanzierung der liquiden Mittel auf dem Treuhandkonto 151677333 in Höhe von 97.518,77 € wurde bereits im 1. Prüfvermerk bestätigt.

09110013 „Historische Altstadt Denkmalschutz

291.307,14 €

Anzahlung an SALEG - AnINr. 1-0008073

Die Bilanzierung der liquiden Mittel auf dem Treuhandkonto 122043151 in Höhe von 291.307,14 € wurde bereits im 1. Prüfvermerk bestätigt.

09110014 „Stadtumbau Altstadt“

649.909,82 €

Anzahlung an SALEG - AnINr. 1-0008077

Die Bilanzierung der liquiden Mittel auf dem Treuhandkonto 122033673 in Höhe von 496.592,07 € wurde bereits im 1. Prüfvermerk bestätigt.

Ausbau Gartenstraße - AnINr. 1-0008081

Die Bilanzierung der Straßenbaumaßnahme Gartenstraße in Höhe von nunmehr **93.854,45 €** wird bestätigt. Der Anteil für die Herstellung des Mischwasserkanals wird als Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände bilanziert.

Ausbau Schloßplatz – AnINr. 1-0008083

Die Höhe des bis zum Bilanzstichtag bilanzierten Anteils von 59.463,30 € wurde bereits bestätigt. Die Vorgehensweise der gesonderten Bilanzierung der Anteile entsprechend der einzelnen Sanierungsprogramme bis zur Fertigstellung wird akzeptiert.

09110015 Programm „Aktive Stadt- und Ortsteilzentren(ASO)“

21.921,53 €

Anzahlung an SALEG - AnINr. 1-0008084

Die Bilanzierung der liquiden Mittel auf dem Treuhandkonto 151434743 in Höhe von 21.921,53 € wurde bereits im 1. Prüfvermerk bestätigt.

09610010 Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen

108.483,70 €

Sanierung 2011/2012 – AnINr. 1-00008662

Die Bilanzierung der bis zum Bilanzstichtag angewiesenen Ausgaben für die energetische Sanierung der Heinz-Fricke-Halle als Anlage im Bau in Höhe von **108.483,70 €** wird bestätigt.

09620010 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen

28.134,95 €

Ausbau Maxdorfer Straße – AnINr.1-0008690

Die Bilanzierung in Höhe von 19.946,83 € wurde bereits im 1.Prüfvermerk bestätigt.

Aufwuchs Damaschkeweg – AnINr.1-0007642

Die Bilanzierung in Höhe von 8.188,00 € wurde bereits im 1.Prüfvermerk bestätigt.

Die erhebliche Minderung der ursprünglich bilanzierten Anlagen im Bau und geleisteten Anzahlungen in Höhe von 8.476.220,06 € auf nunmehr 2.016.070,13 € ergibt sich im Wesentlichen aus der erforderlichen Zuordnung

- der Naumannschule in Höhe von 4.219.838,11 € zur Bilanzposition Gebäude
- von 4 Vorhaben in Höhe von 392.071,41 € zum Infrastrukturvermögen auf Grund der bereits vor Bilanzstichtag erfolgten Fertigstellung
- der Gebäude und Grundstücke SALEG in Höhe von 352.818,96 € zur Bilanzposition Vorräte bzw. Infrastrukturvermögen

und der Nichtbilanzierung des aus der Zwischenabrechnung vom 31.12.2011 hergeleiteten Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 1.490.700,00 € aus dem städtebaulichem Programm „Rückbau Rüsternbreite“.



Leps
Rechnungsprüferin