

Eröffnungsbilanz der Stadt Köthen (Anhalt) zum 1.1.2012

zu § 46 (3) und § 53 (8) Satz 2 KomHVO Doppik

Aktiva nach § 49 (1) KomHVO Doppik		01.01.2012		31.12.2012
		€		
1. Anlagevermögen				
1.1. Immaterielles Vermögen			18.025.018,02	
1.2. Sachanlagevermögen			8.863.107,26	
1.2.1. unbebaute Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte			31.709.560,74	
1.2.2. bebaute Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1. Grund und Boden bebauter Grundstücke	6.054.425,69			
1.2.2.2. Gebäude, Aufbauten	25.655.135,05			
1.2.3. Infrastrukturvermögen			46.336.392,17	
1.2.3.1. dav. Grund und Boden Infrastrukturvermögen	6.889.881,10			
1.2.3.2. Verkehrsflächen	33.253.047,88			
1.2.3.3. Grün-, Sport-, Spiel- & Erholungsflächen	1.791.234,04			
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			38.322,19	
1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			77.906,60	
1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			664.944,71	
1.2.7. Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			923.677,98	
1.2.8. Anlagen im Bau			2.071.992,07	
1.3. Finanzanlagevermögen			36.069.561,33	
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	34.192.788,69			
1.3.2. Beteiligungen	849.699,93			
1.3.3. Sondervermögen	1.020.063,21			
1.3.4. Ausleihungen	7.009,50			
1.3.5. Wertpapiere	-			
Summe Anlagevermögen			144.780.483,07	
2. Umlaufvermögen				
2.1. Vorräte			6.732.947,77	
2.2. öffentliche rechtliche Forderungen			748.779,25	
2.2.1. öffentliche rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.436.174,49			
2.2.1.1. Wertberichtigungen öff. rechtl. Forderungen aus DL	(1.081.609,62)			
2.2.2. sonstige öffentlich rechtliche Forderungen	1.334.265,74			
(insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)				
2.2.2.1. Wertberichtigungen auf sonst. öffentl. rechtliche Forderungen	(940.051,36)			
2.3. privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände			1.681.181,46	
2.3.1. privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.346,73			
2.3.1.1. Wertberichtigung privt. rechtl. Forderungen aus LL	(1.015,97)			
2.3.2. sonstige privatrechtliche Forderungen	182.309,92			
2.3.2.1. Wertberichtigungen auf sonst. privatrechtliche Forderungen	(155.207,29)			
2.3.3. sonstige Vermögensgegenstände	1.652.748,07			
2.4. liquide Mittel			547.882,38	
2.4.1. Sichteinlagen bei Banken	542.657,36			
2.4.2. sonstige Einlagen	-			
2.4.3. Bargeld	5.225,02			
Summe Umlaufvermögen			9.710.790,86	
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten			33.911,21	
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			-	
Bilanzsumme			154.525.185,14	

27.050.564,13

		01.01.2012	
		€	
1. Eigenkapital			
1.1. Rücklagen			27.050.564,13
1.1.1. Rücklagen aus der Eröffnungsbilanz	27.050.564,13		
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			27.050.564,13
2. Sonderposten			
2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	58.537.469,53		58.537.469,53
2.2. Sonderposten aus Beiträgen	7.453.924,47		7.453.924,47
2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-		-
2.4. Sonderposten aus Anzahlungen	1.695.847,13		1.695.847,13
2.5. sonstige Sonderposten	1.946.686,10		1.946.686,10
Summe Sonderposten			69.633.927,23
3. Rückstellungen			
3.1. Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen			5.131.622,18
3.2. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
3.3. Rückstellungen ATZ/Urlaub	4.736.101,14		
3.4. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
3.5. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen			
3.5.1. sonstige Rückstellungen			
3.5.2. Rückstellungen ATZ, Urlaub und ähnliches			
3.5.3. Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten Steuer- und Sonderabgabeschuldverhältnisse	63.167,95		
3.5.4. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren			
3.5.5. Rückstellungen für drohende Verluste a. schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren			
3.5.6. Rückstellungen für sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund RV	332.353,09		
Summe Rückstellungen			5.131.622,18
4. Verbindlichkeiten			
4.1. Anleihen	-		-
4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen gemäß § 41 (4) Satz 2 GemHVO Doppik	32.759.585,20		32.759.585,20
4.3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	16.000.000,00		16.000.000,00
4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-		-
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.492.620,58		2.492.620,58
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	155.762,44		155.762,44
4.7. sonstige Verbindlichkeiten	953.876,77		953.876,77
Summe Verbindlichkeiten			52.361.844,99
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten			347.226,61
Bilanzsumme			154.525.185,14

31.12.2012