

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

Aktiva	01.01.2012		31.12.2012
			€
	1	2	3
1. Anlagevermögen			
1.1. <i>Immaterielles Vermögen</i>			1.922.413,39
1.2. <i>Sachanlagevermögen</i>			85.658.348,18
1.2.1. unbebaute Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	6.323.724,17		
1.2.2. bebaute Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1. Grund und Boden bebaute Grundstücke	7.735.932,75		
1.2.2.2. Gebäude, Aufbauten	20.395.824,89		
1.2.3. Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1. dav. Grund und Boden Infrastrukturvermögen	5.569.761,93		
1.2.3.2. Verkehrsflächen	31.040.235,72		
1.2.3.3. Grün-, Sport-, Spiel- & Erholungsflächen	1.696.535,82		
1.2.3.4. Straßenbeleuchtung (Leuchten, Masten, Tiefbau, Schaltschränke)	4.099.258,17		
1.2.3.5. Verkehrsleiteinrichtungen	280.227,48		
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	625.225,59		
1.2.7. Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.595.125,10		
Nutzpflanzen und Nutztiere			
1.2.8. geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.220.207,37		
1.3. <i>Finanzanlagevermögen</i>			
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	35.742.440,48		40.875.568,49
1.3.2. Beteiligungen	4.106.055,30		
1.3.3. Sondervermögen	1.020.063,21		
1.3.4. Ausleihungen	7.009,50		
1.3.5. Wertpapiere	-		
Summe Anlagevermögen			128.456.330,06
2. Umlaufvermögen			
2.1. <i>Vorräte</i>			3.631.698,31
2.2. <i>öffentliche rechtliche Forderungen</i>			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. <i>privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände</i>			
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. <i>liquide Mittel</i>			547.882,38
2.4.1. Sichteinlagen bei Banken	542.657,36		
2.4.3. Bargeld	5.225,02		
Summe Umlaufvermögen			5.004.983,23
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten			33.671,21
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			-
Bilanzsumme			133.494.984,50

18.01.2018		27.171.124,26	
Passiva	01.01.2012		31.12.2012
			€
	1	2	3
1. Eigenkapital			
1.1. <i>Rücklagen</i>			27.171.124,26
1.1.1. Rücklagen aus der Eröffnungsbilanz	27.171.124,26		
1.1.2. Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-		
1.1.3. Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	-		
1.2. <i>Sonderrücklagen</i>	-		
1.3. <i>Fehlbetragsvortrag</i>	-		
1.4. <i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</i>	-		
Summe Eigenkapital			27.171.124,26
2. Sonderposten			46.575.532,02
2.1. <i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	26.825.671,75		
2.2. <i>Sonderposten aus Beiträgen</i>	6.630.078,32		
2.3. <i>Sonderposten aus Gebührenausgleich</i>	-		
2.4. <i>Sonderposten aus Anzahlungen (AiB und Saleg)</i>	13.119.781,95		
2.5. <i>Sonderposten für ökologische Ausgleichs- und Ersatzbep</i>	-		
2.6. <i>Sonderposten aus Ausgleichszahlungen</i>	281.334,16		
Summe Sonderposten			46.575.532,02
3. Rückstellungen			
3.1. <i>Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen</i>	-		-
3.2. <i>Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien</i>	-		-
3.3. <i>Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten</i>	-		-
3.4. <i>Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung</i>	-		-
3.5. <i>sonstige Rückstellungen</i>			7.321.312,68
3.5.1. <i>Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urlaubsanspruch auf Grund längerfristiger Erkrankung und ähnlicher Maßnahmen</i>	4.525.873,00		
3.5.2. <i>ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und Sonderabgabeschuldverhältnissen</i>	-		
3.5.3. <i>drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren</i>	147.689,68		
3.5.4. <i>drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren</i>	2.647.750,00		
3.5.5. <i>sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder auf Grund von Rechtsvorschriften</i>	-		
Summe Rückstellungen			7.321.312,68
4. Verbindlichkeiten			49.624.887,86
4.1. <i>Anleihen</i>	-		
4.2. <i>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen gemäß § 41 (4) Satz 2 GemHVO Doppik</i>	32.619.957,90		
4.3. <i>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit</i>	16.000.000,00		
4.4. <i>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</i>	-		
4.5. <i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Lesitungen</i>	190.661,34		
4.6. <i>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</i>	155.762,44		
4.7. <i>sonstige Verbindlichkeiten</i>	658.506,18		
Summe Verbindlichkeiten			49.624.887,86
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten			2.802.127,68
Bilanzsumme			133.494.984,50

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
--------------------------	---	------